

WSTĘP

Budżet Powiatu Inowrocławskiego na 2010 r. został przyjęty 17 grudnia 2009 r. uchwałą Nr XXXV/368/2009 Rady Powiatu Inowrocławskiego.

PLAN Y

Uchwalony budżet zawierał następujące parametry:

- **Dochody** w kwocie **143.131.302,- zł**
- **Wydatki** w kwocie **173.131.302,- zł**
- **Deficyt** w kwocie **30.000.000,- zł**

Rada Powiatu wyraziła zgodę na obciążenie budżetu emisją obligacji w kwocie **20.000.000,- zł** oraz kredytem zaciągniętym w wybranych bankach w kwocie **10.000.000,- zł**.

W trakcie roku budżetowego Rada Powiatu Inowrocławskiego podjęła **11** uchwał, a Zarząd Powiatu **9** uchwał zmieniających budżet.

Ww. zmiany planów spowodowały, że budżet Powiatu Inowrocławskiego na 31 grudnia 2010 r. charakteryzował się następującymi wielkościami:

- **Dochody** w kwocie **167.585.352,- zł**
- **Wydatki** w kwocie **194.585.352,- zł**
- **Deficyt** **27.000.000,- zł**

Źródło pokrycia – emisja obligacji **20.000.000,- zł** oraz kredyt komercyjny **7.000.000,- zł**.

WYKONANIE

Budżet Powiatu Inowrocławskiego za 2010 r. zrealizowany został następująco:

- **Dochody** osiągnięto w kwocie **162.993.133,41 zł**, tj. **97,26%** planu
- **Wydatki** zrealizowano w kwocie **186.516.906,91 zł**, tj. **95,85%** planu

Wynik finansowy roku 2010 **- 23.523.773,50 zł**,

(nadwyżka wydatków nad dochodami)

Dodając

Skumulowany niedobór

z lat ubiegłych w kwocie **- 22.916.224,94 zł**

Ostateczny wynik budżetu zamknął się

niedoborem w kwocie

- 46.439.998,44 zł

Na deficyt w kwocie jw. wpływ miały nieotrzymane od dotujących dofinansowania do realizowanych w 2010 r. zadań w łącznej kwocie **2.405.643,32 zł**

i tak:

- „Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Ostrowie filia w Tarnówku w celu dostosowania do obowiązujących standardów” 1.054.674,64 zł
(środki z budżetu Unii Europejskiej),
- „Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Kawęczynie filia w Parchaniu w celu dostosowania do obowiązujących standardów” 385.291,72 zł
(środki z budżetu Unii Europejskiej),
- „Rozbudowa Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu w celu dostosowania Stacji Dializ do wymogów Polskich Norm Nefrologicznych” 148.858,70 zł
(środki z budżetu Unii Europejskiej),
- „Program szczepień 12-latek z Powiatu Inowrocławskiego przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego (HPV) jako pierwotna profilaktyka szyjki macicy i zdrowia prokreacyjnego” 513.477,11 zł
(środki Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego)
- „Rewaloryzacja budynku Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu w części dotyczącej pomieszczeń piwnic wraz z zakupem wyposażenia trwałego” 173.920,15 zł
(środki z budżetu Unii Europejskiej),
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce – etap I zadanie realizowane w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” 129.421,00 zł
(środki Gminy Gniewkowo)

Ww. kwoty zostały wyłożone ze środków własnych Powiatu. Uwzględniając powyższe, ostateczny wynik budżetu zamknąłby się niższym deficytem, tj. deficytem w kwocie **44.034.355,12 zł.**

Zarząd Powiatu zaciągnął zobowiązanie z tytułu emisji papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 20.000.000,- zł (do wysokości limitu określonego przez Radę Powiatu), oraz zaciągnął kredyt komercyjny w kwocie 7.000.000,00 zł na sfinansowanie deficytu.

Korzystając z upoważnienia Rady Powiatu, Zarząd Powiatu:

- dokonywał zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień między działami,
- dokonywał zmian w planie wydatków, innych niż określone w art. 257, polegających na zmianach planu wydatków majątkowych w ramach działu obejmujących przesunięcia środków zaplanowanych na istniejące zadania inwestycyjne, które nie powodowały zmiany ogólnej kwoty wydatków majątkowych w danym dziale, nie tworzył nowych zadań inwestycyjnych i nie likwidował zadań istniejących,
- lokował wolne środki budżetowe na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.

Realizację budżetu Powiatu Inowrocławskiego w latach 2008 – 2010 przedstawia poniższe zestawienie:

p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 r.		Wykonanie 2009 r.		Budżet 2010 r.				Wsk. realiz. planu 9:7	Wskaźnik wzrostu	
		zł	Strukt %	zł	Strukt %	Plan po zmianach		Wykonanie			9:3	9:5
						zł	Strukt %	zł	Strukt %		10/08	10/09
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Dochody	122.715.910,93	100	142.699.493,43	100	167.585.352	100	162.993.133,41	100	97,26	132,82	114,22
a)	bieżące	114.492.007,89	93,30	127.070.941,01	89,05	143.672.969	85,73	143.729.469,46	88,18	100,04	125,54	113,11
b)	majątkowe	8.223.903,04	6,70	15.628.552,42	10,95	23.912.383	14,27	19.263.663,95	11,82	80,56	234,24	123,26
	Wydatki	120.062.809,13	100	172.142.465,12	100	194.585.352	100	186.516.906,91	100	95,85	155,35	108,35
a)	bieżące	103.839.165,93	86,49	117.449.220,46	68,23	136.385.307	70,09	132.118.249,48	70,83	96,87	127,23	112,49
b)	majątkowe	16.223.643,20	13,51	54.693.244,66	31,77	58.200.045	29,91	54.398.657,43	29,17	93,47	335,30	99,46
	WYNIK	+ 2.653.101,80	x	- 29.442.971,69	x	- 27.000.000	x	- 23.523.773,50	x	x	x	x
a)	Niedobór	x	x	29.442.971,69	x	27.000.000	x	23.523.773,50	x	x	x	x
b)	Nadwyżka	2.653.101,80	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Analizując realizację budżetu w latach 2008 – 2010, stwierdza się ciągły wzrost zrealizowanych dochodów, a w szczególności dochodów majątkowych, co świadczy o **pozyskiwaniu dodatkowych źródeł dofinansowania** realizowanych inwestycji. Dla przykładu: poniesione w 2010 r. nakłady na inwestycje były większe o 38.175.014,23 zł w porównaniu do zrealizowanych inwestycji w 2008 r.

W 2010 r. w dochodach i wydatkach budżetu Powiatu Inowrocławskiego zapisane były środki na realizację projektów z udziałem środków **Unii Europejskiej i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego**, i tak:

1. w ramach **Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki**:

- a) „Podróż w usamodzielnienie” – poniesiony koszt zadania **353.008,77 zł**,
(współfinansowany środkami Unii Europejskiej),
- b) „Urzędnicy przeszkoleni-interesanci zadowoleni. Szkolenia dla kadr administracji samorządowej z powiatu inowrocławskiego” – poniesiony koszt zadania **329.721,74 zł**
(współfinansowany środkami Unii Europejskiej),

c) „Chcesz zostać orłem-przyjdź na zajęcia pozaszkolne-Program zajęć pozaszkolnych, pozalekcyjnych i dydaktyczno-wyrównawczych dla uczniów zawodowych szkół ponadgimnazjalnych” - poniesiony koszt zadania 566.137,85 zł, (współfinansowany środkami Unii Europejskiej),

d) „Zdobycie wiedzy-ważna rzecz, każdy powinien dostęp do niej mieć. Dodatkowe zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze, pozalekcyjne i edukacyjne dla dziewcząt i chłopców ze szkół o kształceniu ogólnym”- poniesiony koszt zadania 2.006.294,74 zł (współfinansowany środkami Unii Europejskiej),

2) w ramach „Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013”:

a) „Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Ostrowie filia w Tarnówku w celu dostosowania do obowiązujących standardów”- poniesiony koszt zadania 1.622.576,35 zł, (współfinansowany środkami Unii Europejskiej),

b) „Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Kawęczynie filia w Parchaniu w celu dostosowania do obowiązujących standardów”- poniesiony koszt zadania 1.196.056,50 zł, (współfinansowany środkami Unii Europejskiej),

c) „Rozbudowa Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu w celu dostosowania Stacji Dializ do wymogów Polskich Norm Nefrologicznych”- poniesiony koszt zadania 4.263.531,69 zł, (współfinansowany środkami Unii Europejskiej),

d) „Rewaloryzacja budynku Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu w części dotyczącej pomieszczeń piwnic wraz z zakupem wyposażenia trwałego” - poniesiony koszt zadania 307.837,86 zł, (współfinansowany środkami Unii Europejskiej),

3) ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego w ramach priorytetu „Opieka zdrowotna i opieka nad dzieckiem” - „Program szczepień 12-latek z Powiatu Inowrocławskiego przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego (HPV) jako pierwotna profilaktyka szyjki macicy i zdrowia prokreacyjnego” – poniesiony koszt zadania 2.668.825,98 zł,

4) ze środków Programu Uczenie się przez całe życie realizowano projekt Comenius – poniesiony koszt zadania 5.604,96 zł.

ROZDZIAŁ I**STAN FINANSÓW POWIATU**

Powiat Inowrocławski na 31 grudnia 2010 r. dysponował następującymi finansami:

1. na rachunkach bankowych 11.762.787,75 zł

w tym :

- konto bieżące	7.830.322,75 zł
- wydatki niewygasające	3.932.465,00 zł

2. środki w drodze 744.498,05 zł

W środkach zgromadzonych na koncie rachunków bieżących znajdowały się środki przekazane w grudniu 2010 r. na styczeń 2011 r. i tak:

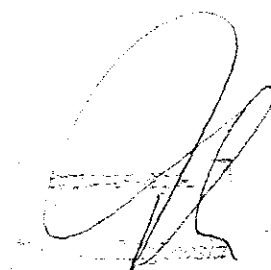
- część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie **5.045.924,00 zł**

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej – na działalność bieżącą

Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej

w Inowrocławiu w kwocie 312.000,00 zł

Na koniec 2010 r. w budżecie Powiatu wystąpiło zobowiązanie wobec **Banku Ochrony Środowiska Spółki Akcyjnej w Bydgoszczy** w kwocie **88.470,00 zł** dotyczące zaciągniętego w 2006 r. kredytu preferencyjnego z dopłatą do odsetek przez **Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu**, wobec **Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej** z tytułu emisji obligacji komunalnych kwocie **22.500.000,00 zł**, wobec **Banku Polska Kasa Opieki Spółki Akcyjnej w Warszawie** dotyczące zaciągniętego kredytu komercyjnego w kwocie **7.000.000,00 zł** oraz **Banku Millennium Spółki Akcyjnej w Gdańsku** z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie **20.000.000,00 zł**.



ROZDZIAŁ II

ANALIZA DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO ZA 2010 ROK

W 2010 r. Powiat Inowrocławski **osiągnął dochody** w łącznej kwocie **162.993.133,41 zł** tj. **97,26%** wielkości planowanej. W porównaniu do zrealizowanych dochodów roku poprzedniego notuje się **wzrost** o **14,22%**. Z osiągniętych dochodów ogółem **dochody majątkowe** wyniosły **19.263.663,95 zł** (**80,56%** planu), natomiast **dochody bieżące** **143.729.469,46 zł** (**100,04%** planu).

Realizację planu poszczególnych rodzajów dochodów przedstawia tabela nr 1 – str. 16.

Jak z załączonej tabeli wynika **ostateczny plan dochodów większy** był od **pierwotnego**

o	24.454.050,- zł
---	------------------------

z czego:

I. plan dochodów majątkowych o	16.036.404,- zł
II. plan dochodów bieżących o	8.417.646,- zł

Analizując wprowadzone w okresie sprawozdawczym **zmiany w planie dochodów** stwierdza się, że:

I. dochody majątkowe:

1. plany dotacji i środków na inwestycje uległy zwiększeniu o	16.203.481,- zł
---	------------------------

a) Wojewoda Kujawsko-Pomorski:

ze środków „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” **przyznał** dotacje na następujące inwestycje:

„Przebudowa drogi powiatowej nr 2368C Barcin-Złotowo-Złotniki Kujawskie wraz z ul. Jesionową w Złotnikach Kujawskich”	1.929.773,- zł,
---	------------------------

„Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce”	2.147.106,- zł,
---	------------------------

ze środków *budżetu państwa* **udzielił** dotacji na:

nabycie na rzecz Skarbu Państwa nieruchomości gruntowej położonej w Inowrocławiu, zajętej pod budowę kolektora deszczowego i sanitarnego	545.500,- zł,
--	----------------------

zwiększenie wydatków na kontynuację budowy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 1 w Inowrocławiu	1.100.000,- zł,
--	------------------------

- dofinansowanie realizacji zadań własnych w zakresie osiągnięcia standardów w placówkach opiekuńczo-wychowawczych
(budowa 2 rodzinnych domów dziecka) 225.886,- zł,
- dofinansowanie zakupu wyposażenia kuchni zgodnie z wymogami HACCP (100.000,- zł) oraz wyposażenia pokoi mieszkańców i pomieszczeń ogólnodostępnych, w tym łazienek w DPS w Tamówku 200.000,- zł,
- dofinansowanie realizacji projektu „Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Kawęczynie filia w Parchaniu w celu dostosowania do obowiązujących standardów” (projekt dofinansowany środkami Unii Europejskiej) 589.850,- zł,

b) Minister Finansów:

- z rezerwy subwencji ogólnej **przyznał** środki na dofinansowanie inwestycji na drogach publicznych powiatowych w łącznej kwocie 666.300,- zł,
z czego na:
 - przebudowę mostu drogowego w ciągu drogi powiatowej nr 2545C Jacewo-Ośniszczewko w miejscowości Parchanie 318.140,- zł,
 - przebudowę drogi powiatowej nr 2592C Brześć-Złotowo 212.225,- zł,
 - przebudowę drogi powiatowej nr 2580C Rzepiszyn-Łagiewniki 48.160,- zł,
 - przebudowa drogi powiatowej nr 2591C Ostrowo-Witowiczki 87.775,- zł,
- na podstawie wniosków o płatność **ujął do refundacji** poniesione w 2009 r. przez Powiat wydatki na realizację projektów współfinansowanych środkami europejskimi:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2558C Janikowo-Tupadły” 3.425.000,- zł,
 - „Rozbudowa Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu w celu dostosowania Stacji Dializ do wymogów Polskich Norm Nefrologicznych” 303.073,- zł,

c) Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego przyznał dotacje celowe na realizację projektów dofinansowanych środkami Unii Europejskiej:

- „Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Kawęczynie filia w Parchaniu w celu dostosowania do obowiązujących standardów” 2.243.985,- zł,
- „Rozbudowa i przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Ostrowie filia w Tamówku w celu dostosowania do obowiązujących standardów” 2.036.699,- zł,
- „Podróż w usamodzielnienie” 4.650,- zł,
- „Rewaloryzacja budynku Muzeum im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu w części dotyczącej pomieszczeń piwnic wraz z zakupem wyposażenia trwałego” 173.920,- zł,

d) jednostki samorządu terytorialnego podjęły decyzje o:

• pomocy finansowej w realizacji następujących inwestycji drogowych:

- „Budowa chodnika przy drodze nr 2534C Ostrowo-Gąski w miejscowości Wierzbiczany” - Gmina Gniewkowo 20.000,- zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2558C Janikowo-Tupadły na odcinku od ronda do ulicy 1 Maja w Janikowie – Gmina Janikowo 400.000,- zł,
- „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2509C Gocanówko-Janocin w miejscowości Janocin” – Gmina Kruszwica 25.000,- zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr nr 2509 C Jaksice-Wielowieś na odcinku Pławin – Wielowieś”- Gmina Pakość 50.000,- zł,
- „Powierzchniowe utrwalaanie drogi Stara Wieś – Żelechlin”- Gmina Rojewo 150.000,- zł,
- „Przebudowa ul. Krzywoustego w Inowrocławiu”-Miasto Inowrocław 700.000,- zł,
- dofinansowaniu zakupów inwestycyjnych-Miasto Inowrocław na zakup samochodu-specjalnego podnośnika z drabiną dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 2 w Inowrocławiu 50.000,- zł,

e) zwrot niewykorzystanych środków zabezpieczonych na wydatki niewygasające (inwestycyjne)

roku 2009 15.332,- zł

razem zwiększenia 17.002.074,- zł

f) zmniejszenie planowanych dochodów na realizację:

- projektu „Rozbudowa Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu w celu dostosowania Stacji Dializ do wymogów Polskich Norm Nefrologicznych” (środki Unii Europejskiej) 206.947,- zł,
 - zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 2368C Barcin-Złotowo-Złotniki Kujawskie wraz z ul. Jesionową w Złotnikach Kujawskich” (środki Gminy Złotniki Kujawskie) 421.068,- zł,
 - zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce” 170.579,- zł,
- (środki Gminy Gniewkowo)

razem zmniejszenia 798.593,- zł**2. plan dochodów ze sprzedaży mienia uległ zmniejszeniu o -167.077,- zł**

(mimo kolejnych przetargów na zbycie mienia-brak zainteresowania potencjalnych nabywców),

l. dochody bieżące:

• plan dochodów własnych uległ zwiększeniu o 2.620.566,- zł

większenie planu spowodowane zostało przede wszystkim ponadplanowymi dochodami głównie tytułem odsetek bankowych od lokat i rachunków bieżących, tytułem zwrotu ewykorzystanych dotacji itp.,

2. plan dotacji i środków zwiększony został o **3.107.368,- zł**

- **Wojewoda Kujawsko – Pomorski** zwiększył dotacje celowe na zadania własne powiatu o **532.032,- zł**, zmniejszył dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej o **1.519.777,- zł** oraz przyznał dotację celową w kwocie **25.000,- zł** na realizację projektu w ramach rządowego programu ograniczenia przestępczości i społecznych zachowań „Razem bezpieczniej”, pn. „W trosce o bezpieczeństwo dziecka”,
- w wyniku zawartego porozumienia z **Ministrem Edukacji Narodowej** o dofinansowaniu zadania „Bezpieczna i przyjazna szkoła” realizowanego przez **Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy dla Dziewcząt w Kruszwicy** dotacje na zadania realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej uległy zwiększeniu o kwotę **119.643,- zł**,
- Zarząd, jako organ wykonawczy powiatu zawarł w trakcie realizacji budżetu stosowne porozumienia w wyniku, których planowane dotacje celowe z innych jednostek samorządu terytorialnego uległy zwiększeniu o **102.660,- zł**, z czego: **pomoc finansowa Gminy Kruszwica na remont chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2568C Sikorowo-Kruszwica w miejscowości Kruszwica – 50.000,-zł**, na prowadzenie klas akademickich w Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego w Kruszwicy – **20.860,- zł**, dotacja **Miasta Inowrocławia na zakup paliwa do pojazdów samochodowych będących na wyposażeniu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu – 10.000,- zł**, dotacje **Województwa Kujawsko – Pomorskiego na dofinansowanie zadania realizowanego przez II LO w Inowrocławiu pod nazwą Program artystyczno-profilaktyczny” poPaTrz” – 8.000,- zł** oraz na stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych – **13.800,- zł**,
- plan dotacji z funduszy celowych uległ zwiększeniu o kwotę **11.500,- zł**
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu dofinansował kwotą **10.000,- zł** przedsięwzięcie pn. „Nasadzenia następce drzew przy drogach powiatowych Powiatu Inowrocławskiego” oraz zadanie **II Ogólnopolski Konkurs „Władysławy 2010” - nagrody przyznawane przez społeczność uczniowską na rzecz ochrony środowiska w regionach – 1.500,- zł**,

• pozostałe dotacje i środki zwiększenie o **3.836.510,- zł**

z czego na:

- > kontynuację realizacji projektu „Urzędnicy przeszkoleni-interesanci zadowoleni. Szkolenie dla kadr administracji samorządowej z powiatu inowrocławskiego” – wzrost o **417.844,- zł** (środki Unii Europejskiej),
- > realizację projektu „Comenius” (środki Unii Europejskiej) **5.606,- zł**
- > kontynuację realizacji projektu „Program szczepień 12-latek z Powiatu Inowrocławskiego przeciwko wirusowi brodawczaka

- ludzkiego (HPV) jako pierwotna profilaktyka szyjki macicy i zdrowia prokreacyjnego"- wzrost o **165.978,- zł**
(środki MF EOG),
- > realizację projektu „Podróż w usamodzielnienie” - **321.116,- zł**
(środki UE 304.970,- zł, środki budżetu państwa 16.146,- zł)
- > kontynuację realizacji projektu „Zdobycie wiedzy - ważna rzecz, każdy powinien dostęp do niej mieć. Dodatkowe zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze, pozalekcyjne i edukacyjne dla dziewcząt i chłopców ze szkół o kształceniu ogólnym” wzrost o **2.194.869,- zł**
(środki UE 1.865.640,- zł, środki budżetu państwa 329.229,- zł),
- > kontynuację projektu „Chcesz zostać orłem-przyjdź na zajęcia pozaszkolne- Program zajęć pozaszkolnych, pozalekcyjnych i dydaktyczno-wyrównawczych dla uczniów zawodowych szkół ponadgimnazjalnych”- wzrost o **731.097,- zł**
(środki Unii Europejskiej 712.243,- zł, środki budżetu państwa 18.854,- zł)),

3. Subwencje:

Minister Finansów zwiększył część oświatową subwencji ogólnej o **2.689.712,- zł**

Reasumując, planowane dochody powiatu po zmianach wynosiły **167.585.352,00 zł** natomiast osiągnięto dochody w kwocie **162.993.133,41 zł**, (97,26% planu), tj. o **4.592.218,59 zł** mniej niż zakładano.

Zarząd Powiatu dokonując oceny realizacji wykonania planu dochodów w 2010 r. stwierdza, że:

- I. **dochody majątkowe** wykonano w **80,56%**, tj. niewykonano o **4.648.719,05 zł**
z czego:
 1. **dotacje i środki na inwestycje** niewykonano o **4.667.653,87 zł**
tj. o **20,23%**, co spowodowane zostało przede wszystkim nieotrzymaniem dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej tj. na: przebudowę i rozbudowę dwóch domów pomocy społecznej, częściowo na budowę stacji dializ, na rewaloryzację muzeum (środki wpłyną w 2011 r.) oraz nie otrzymaniem w pełnej wysokości dotacji z Gminy Gniewkowo na dofinansowanie przebudowy drogi Lipie-Modliborzyce.
 2. **dochody ze sprzedaży mienia** przekroczone o **18.934,82 zł**
tj. o **2,27%**.
- II. **dochody bieżące** przekroczone o **56.500,46 zł**
i tak:

1. **dochody własne** przekroczone o **2.507.143,38 zł**

co spowodowane zostało przede wszystkim odprowadzeniem (w związku z likwidacją od 1.01.2011 r.) 31 grudnia 2010 r. do budżetu Powiatu środków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (1.531.176,- zł), większymi niż planowano wpływami z opłaty komunikacyjnej (przekroczenie o 324.763,00 zł) oraz większymi niż planowano wpływami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (o 312.150,- zł),

2. **dotacje i środki** niewykonano o **2.450.642,92 zł**

tj. o 7,23%, co spowodowane zostało przede wszystkim nieotrzymaniem z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego środków na dofinansowanie szczepień 12-latek przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego (środki wpłyną w 2011 r.), zmianą harmonogramu realizacji tego projektu oraz zwrotem nadwyżki środków (po ostatecznych rozliczeniach dotowanych zadań) udzielającym dotacji (Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki, jednostki samorządu terytorialnego),

3. **subwencje** zostały przekazane w pełnej wysokości jaką planowało Ministerstwo Finansów. Zmiany w strukturze dochodów budżetowych przedstawia wykres „Struktura dochodów Powiatu Inowrocławskiego w latach 2008-2010” – str. 17.

Szczegółową realizację planu dochodów budżetowych zawiera tabela nr 2 - str. 18.

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE POWIATU

Na koniec okresu sprawozdawczego należności wymagalne Powiatu Inowrocławskiego stanowiły kwotę **299.957,26 zł**

z czego:

1) **Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym –**

za usługi geodezyjne (za korzystanie z mapy ewidencji budynków i gruntów) **11.737,15 zł**

wysłano 106 upomnień i wskazano 14 – dniowy termin do uregulowania należności, część należności została uregulowana w styczniu 2011 r. Wobec 13 dłużników sporządzono i przekazano do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze.

2) **opieka społeczna** **59.105,05 zł**

- z odpłatności rodzin biologicznych dzieci znajdujących się w placówkach

opiekuńczo – wychowawczych **48.926,29 zł**

z czego:

• **Ośrodek Wspierania Dziecka i Rodziny w Inowrocławiu** **45.856,73 zł**

• **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Inowrocławiu** **3.069,56 zł**

Pomimo wielokrotnego wysyłania upomnień i wezwań do uregulowania zapłaty, przeprowadzenia rozmów przez pracowników socjalnych z rodzicami biologicznymi, kontaktowania się z dłużnikami poprzez zakład pracy brak uregulowania przez rodziców należności,

- z odpłatności rodzin biologicznych dzieci za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych –

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Inowrocławiu 2.900,26 zł

- z najmu pomieszczeń - **Ośrodek Wspierania Dziecka i Rodziny w Inowrocławiu** 740,00 zł

- z odpłatności za pobyt mieszkańca w **Domu Pomocy Społecznej w Inowrocławiu** 6.538,50 zł

3) drogi publiczne powiatowe - 135.900,84 zł

w tym:

- zajęcie pasa drogowego 17.182,45 zł

- utrzymanie czystości na przystankach 80.056,49 zł

- bilety parkingowe 16.618,70 zł

- kary za przejazdy bez zezwoleń po drogach publicznych
pojazdów nienormatywnych 22.043,20 zł

Wysłano 297 upomnień i 135 tytułów wykonawczych.

4) oświata i edukacja - opłaty za wyżywienie uczniów, opłaty za wynajem pomieszczeń, sal i dzierżawy za mieszkania **21.172,48 zł**

- 9 spraw z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń (2 sprawy uregulowano w styczniu 2010 r., 3 sprawy skierowano do sądu, w 1 sprawie wydany jest „nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym” przez sąd i został złożony wniosek o wszczęcie egzekucji komorniczej, w 3 sprawach wysłano wezwania do zapłaty) 16.252,07 zł

- 2 sprawy – opłaty za wyżywienie uczniów (wysłano wezwania do zapłaty, należność częściowo uregulowana w styczniu 2011 r.) 4.286,76 zł

- 1 sprawa – należność z tytułu wynagrodzeń (dotyczy wynagrodzenia wypłaconego „z góry”) - wysłano wezwanie do zapłaty 633,65 zł

5) Starostwo Powiatowe – za dzierżawę gruntów i sprzedaż lokali mieszkalnych itp. **12.342,20 zł**

z czego:

- dzierżawa gruntów 1.297,09 zł

- najem pomieszczeń 4.680,09 zł

- eksploatacja pomieszczeń 6.365,02 zł

Wysłano upomnienia, w stosunku do 1 osoby prowadzone jest postępowanie sądowe

✓ sprawie eksmisji z zajmowanego lokalu.

6) **dochody Skarbu Państwa – należne Powiatowi** **59.699,54 zł**

opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów oraz za utrzymanie urządzeń melioracji wodnych. Na zaległości za wieczyste użytkowanie gruntów za 2010 r. zostały wystawiono 656 upomnień. Na zaległości za utrzymanie urządzeń melioracji wodnych zostały wysłane upomnienia do 12 osób oraz wystawiono 7 tytułów wykonawczych.

