

WYJAŚNIENIE RÓŻNIC W DOCHODACH I WYDATKACH BUDŻETOWYCH ZA 2014 ROK

DOCHODY BUDŻETOWE W ROKU 2014

| Dz. | R. | P. | WYSZCZEGÓLNIENIE DOCHODU BUDŻETOWEGO | PLAN WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014 | WYKONANIE NA 31.12.2014 | Wyjaśnienie różnic |
|------------|--------------|------|--|---|----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| 600 | | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | | | |
| | 60014 | | DROGI PUBLICZNE POWIATOWE | | | |
| | | 6610 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 815 777 | 649 164 | Planowane środki jako udział partnerów projektu "Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych poprzez wybudowanie dróg rowerowych " w przypadku dwóch projektów już zakończonych (Droga rowerowa na Osiek i Unisław) nie zostały ściągnięte z uwagi na wzrost w roku 2014 dofinansowania tych zadań ze środków unijnych (z 60 % do 85 %) . Konieczne były zatem zwroty partnerom części już zapłaconych w latach wcześniejszych dotacji . W budżecie zapisy te nie zostały na koniec roku skorygowane ponieważ rozliczenia z partnerami nastąpiły 30 grudnia 2014 roku. |
| | | 6630 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 1 607 300 | 1 568 863 | Kwoty planowanego udziału gmin powiatu toruńskiego w programie inwestycyjnym na drogach powiatowych oparto o podpisane porozumienia z gminami . W trakcie realizacji poszczególnych zadań następowała rozbieżność pomiędzy planem a kwotą rzeczywistego zaangażowania opartą o rozstrzygnięcia w ramach procedur zamówienia publicznego . Wszystkie porozumienia zostały rozliczone w roku 2014. |
| | | 6207 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 9 248 692 | 7 825 557 | Wpłaty środków UE na trzy projekty w ramach zadania "Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych poprzez wybudowanie dróg rowerowych : 1. Droga rowerowa Złotoria Osiek - wpłata 1.250.790 zł . 2. Droga rowerowa Toruń - Wybcz - Unisław - 1.971.375 zł . 3. Droga rowerowa Toruń -Chelmża -Kamionki - 4.603.391 zł . Rozliczanie środków przez Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach dwóch zakończonych projektów (poz. 1 i 2) oraz w ramach zadania planowanego do zakończenia do 30.06.2015 roku (poz. nr 3)uzależnione jest od znacznej ilości dokumentacji źródłowej do sprawdzenia oraz okresu , za który te dokumenty zostały sporządzone (okres trwania projektu od grudnia 2008 roku) jak również zmianą zasad udziału środków unijnych w w.w projektach (z 60 % dofinansowania do 85 %) i konieczność ponownej weryfikacji już zakończonych procedur kontroli dokumentacji finansowej , technicznej , czy rozliczeniowej. |

| Dz. | R. | P. | WYSZCZEGÓLNIENIE DOCHODU BUDŻETOWEGO | PLAN WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014 | WYKONANIE NA 31.12.2014 | Wyjaśnienie różnic |
|------------|--------------|-------|---|---|----------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| 710 | | | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | | | |
| | 71014 | | Opracowania geodezyjne i kartograficzne | | | |
| | | .0830 | Wpływy z usług | 1 252 000 | 1 449 605 | Opłata za usługi geodezyjne - wg zapotrzebowania na usługę mieszkańców powiatu oraz podmiotów prawnych corocznie odbiega od planowania budżetu , który oparty jest o dane historyczne.Dodatkowo w roku 2014 nastąpiła sprzedaż map dla osób prawnych na kwotę 369.126 zł |
| 756 | | | <u>DOCHODY OD OSÓB PRAWN., OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</u> | | | |
| | 75622 | | Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | | | |
| | | | Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | | | |
| | | 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych | | | |
| | | 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych | 550 000 | 321 692 | Nierównomierny wpływ udziałów powiatu w podatku od osób prawnych w poszczególnych latach uzależniony jest od wyników finansowych poszczególnych firm, które funkcjonują na terenie naszego powiatu. |
| | 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | | | |
| | | .0420 | Wpływy z opłaty komunikacyjnej | 2 250 000 | 2 455 949 | Opłata za usługi komunikacyjne - wg zapotrzebowania na usługę mieszkańców powiatu oraz podmiotów prawnych corocznie odbiega od planowania budżetu , który oparty jest o dane historyczne. |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 280 000 | 378 670 | Wpływy kasowe opłat i kar za zajęcie pasa ruchu drogowego opisane zostały szczegółowo w zał. Nr 3 w części dotyczącej działu 600 - Transport i Łączność. |
| 758 | | | RÓŻNE ROZLICZENIA | | | |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | | | |
| | | .0970 | | 633 894 | 933 894 | Zwrot środków z rachunku dochodów wyodrębnionych . |

| Dz. | R. | P. | WYSZCZEGÓLNIENIE DOCHODU BUDŻETOWEGO | PLAN WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014 | WYKONANIE NA 31.12.2014 | Wyjaśnienie różnic |
|------------|--------------|------|--|---|----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| 801 | | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | | | |
| | 80120 | | Licea ogólnokształcące | | | |
| | | 2700 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin),powiatów(związków powiatów)samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 20 000 | | Wykonanie w r. 80130 par. 2001 - środki na program Comenius dla szkół w Gronowie i Chełmży |
| | 80130 | | Szkoły zawodowe | | | |
| | | 2700 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin),powiatów(związków powiatów)samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 43 050 | | j.w |
| | | 2001 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin),powiatów(związków powiatów)samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | | 128 201 | Środki na programy edukacyjne dla Z.SZ. CKU w Gronowie i Z.SZ w Chełmży na rok 2014 i 2015 |
| | | 6207 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 847 789 | 1 115 450 | 1. W zadaniu "Termomodernizacja budynku warsztatów Zespołu Szkół, CKU w Gronowie" środki w wysokości 831 553,87 zł.stanowiły refundację kosztów roku 2014 jak również refundację środków wydatkowanych w latach poprzednich . Wpłaty z rozliczenia lat poprzednich nie były objęte planowaniem . 2. W zadaniu "Przygotowanie infrastruktury pod szkolnictwo zawodowo-rolnicze. Adaptacja i dostosowanie oraz wyposażenie istniejących pomieszczeń na pracownię eksploatacji pojazdów rolniczych, pracownię diagnostyki obsługi i kontroli maszyn rolniczych oraz salę wykładową budynku warsztatów szkolnych Zespołu Szkół – Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie" kwota dofinansowania roku 2014 wynosiła 283 896,84 zł. |
| | | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin) ,powiatów I związków powiatów) , samorządów województw ,pozyskane z innych źródeł | 110 200 | 0 | wykonanie w dz. 926 r. 92695 |

| Dz. | R. | P. | WYSZCZEGÓLNIENIE DOCHODU BUDŻETOWEGO | PLAN WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014 | WYKONANIE NA 31.12.2014 | Wyjaśnienie różnic |
|------------|--------------|-------|--|---|----------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| 852 | | | <u>OPIEKA SPOŁECZNA</u> | | | |
| | 85202 | | Domy Pomocy Społecznej | | | |
| | | .0830 | Wpływy z usług | 8 132 300 | 8 653 147 | Kwota rzeczywistych wpływów z tytułu opłat za pobyt w domach pomocy społecznej na terenie powiatu toruńskiego. |
| | | 6207 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 853 069 | 747 456 | Środki UE na projekt "Przebudowa systemu ogrzewania budynku i przygotowania ciepłej wody użytkowej poprzez zastosowanie pompy ciepła wykorzystującej energię geotermalną ziemi Domu Pomocy Społecznej w Dobrzejewicach. Do rozliczenia w roku 2015 środki w wysokości 105.613 zł - wniosek końcowy o płatność złożono 27 lutego 2015 roku. |
| 926 | | | <u>KULTURA FIZYCZNA</u> | | | |
| | 92695 | | Pozostała działalność | | | |
| | | 6260 | Dotacje z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | | 110 200 | Dotacja otrzymana z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie związane z budową boiska sportowego przy Z.SZ w Chełmży . Zadanie została wykonane i rozliczone finansowo. |

omówiono wyłącznie odchylenia istotne .

| Dz. | R. | P. | WYSZCZEGÓLNIENIE DOCHODU BUDŻETOWEGO | PLAN WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014 | WYKONANIE NA 31.12.2014 | Wyjaśnienie różnic |
|-----|----|----|---|---|----------------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |

WYDATKI BUDŻETOWE W ROKU 2014

| Dz. | R. | P. | WYSZCZEGÓLNIENIE | PLAN WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014 | WYKONANIE NA 31.12.2014 | Wyjaśnienie różnic |
|------------|--------------|--------------|--|---|----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 600 | | | TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ | | | |
| | 75704 | | Drogi publiczne powiatowe | | | |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 6 659 692 | 5 474 353 | Nastąpiło przesunięcie harmonogramu wydatków na projekcie "Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych poprzez wybudowanie dróg rowerowych - III etap - Toruń - Chełmża - Kamionki Małe. |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 553 777 | 2 258 435 | |
| 757 | | | OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | | | |
| | 75704 | | -Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego | | | |
| | | 8020 | Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń | 462 411 | 0 | Nie uruchomiono gwarancji i poręczeń. (opis w zał. nr 3) |
| 758 | | | RÓŻNE ROZLICZENIA | | | |
| | 75802 | | Rezerwy ogólne i celowe | | | |
| | | par.481 0 | Rezerwy | 186 160 | 0 | Nie uruchomiono rezerwy celowej -art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007roku o zarządzaniu kryzysowym w wysokości 170.000 zł . Nie rozdysponowano w całości rezerwy ogólnej w wysokości 12.677 zł. |
| 851 | | | OCHRONA ZDROWIA | | | |
| | 85111 | | Składki na ubezpiecz. zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego | | | |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 4 518 400 | 4 380 623 | Mniejsze zapotrzebowanie PUP dla PT w Toruniu na składki zdrowotne dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku . Środki dotacji celowej Wojewody Kujawsko-Pomorskiego zostały zwrócone. |

| Dz. | R. | P. | WYSZCZEGÓLNIENIE DOCHODU BUDŻETOWEGO | PLAN WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014 | WYKONANIE NA 31.12.2014 | Wyjaśnienie różnic |
|------------|--------------|-------------|---|---|----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| 853 | | | POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ | | | |
| | 85395 | | Pozostała działalność | | | |
| | | | łącznie różne paragrafy bieżące | 4 125 283 | 3 603 514 | <p>W szczególności w dwóch programach UE nastąpiło przesunięcie harmonogramu realizacji wydatków na rok 2015:</p> <p>Szkoła przyszła do Ciebie -wykorzystaj tę szansę - Z.SZ. CKU Gronowo . Projekt nie został w całości wykonany w roku 2014 w związku z czym nastąpiły zmiany w harmonogramie wydatków tego projektu. Zmiany te w były spowodowane przedłużającymi się procedurami przetargowymi i problemami z wyłonieniem wykonawców na realizację części zadań w projekcie. Dotyczyło to trzech kursów, których realizacja była zaplanowana na 2014 rok. Były to następujące kursy: spawanie łukowe elektrodą otuloną – metoda MAG, spawanie łukowe elektrodą otuloną – metoda MMA oraz kurs – operator koparko-ładowarki. Kursy te zostaną zrealizowane w 2015 roku.</p> <p>"Zawodowy paszport do kariery" .Niewykonanie wydatków w w/w projekcie zostało spowodowane następującymi czynnikami:</p> <ul style="list-style-type: none"> • nierozstrzygnięciem przetargu na zakup wyposażenia do pracowni sprzedawcy, • brakiem możliwości dokonania zakupów materiałów biurowych na koniec roku budżetowego (nastąpiłoby przekroczenie limitu na procedurę bezprzetargową na zakup materiałów biurowych dla Starostwa Powiatowego w Toruniu.) • częściowe niewykonanie planu zajęć edukacyjnych z powodu trudności w kompletowaniu grup szkolnych , za które miały być wypłacone wynagrodzenia dla nauczycieli. |
| 854 | | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | | | |
| | 85410 | | Internaty i bursy szkolne | | | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 279 048 | 176 684 | Oszczędności z tyt. zmniejszonego zapotrzebowania na olej opałowy grzewczy w Z.Sz. CKU Gronowo. |