

Załącznik Nr 1 do sprawozdania
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 24 marca 2020 r.

ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU TARNOGÓRSKIEGO ZA ROK 2019

Spełniając wymogi art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Zarząd Powiatu przedstawia roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za rok 2019. Uchwała budżetowa nr II/34/2018 przyjęta została przez Radę Powiatu Tarnogórskiego w dniu 18 grudnia 2018 roku, a podstawowe kategorie budżetowe kształtowały się następująco:

1. dochody w kwocie	168 733 146,00 zł
w tym:	
1) dochody bieżące	157 154 247,00 zł
2) dochody majątkowe	11 578 899,00 zł
2. wydatki w kwocie	170 976 146,00 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące	150 460 855,00 zł
2) wydatki majątkowe	20 515 291,00 zł
3. przychody w kwocie	4 397 000,00 zł
w tym:	
1) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikające z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	2 397 000,00 zł
2) z emisji obligacji komunalnych	2 000 000,00 zł
4. rozchody w kwocie	2 154 000,00 zł
w tym:	
1) spłaty rat kredytów i pożyczki	754 000,00 zł
2) wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	1 400 000,00 zł
5. wynik finansowy (poz. 1 – poz. 2)	- 2 243 000,00 zł

Wprowadzone na przestrzeni 2019 roku zmiany do planu finansowego Powiatu określają – zgodnie z ewidencją księgową oraz sprawozdaniem Rb-NDS, wg stanu na 31 grudnia 2019 roku – planowane wartości podstawowych kategorii budżetowych jak niżej:

1. dochody ogółem w kwocie	180 884 739,05 zł
w tym:	
1) dochody bieżące	168 862 320,05 zł
2) dochody majątkowe	12 022 419,00 zł
2. wydatki ogółem w kwocie	181 699 112,05 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące	160 959 651,05 zł
2) wydatki majątkowe	20 739 461,00 zł
3. przychody ogółem w kwocie	4 968 373,00 zł
w tym:	
1) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikające z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	468 373,00 zł
2) z emisji obligacji komunalnych	4 500 000,00 zł

4.rozchody ogółem w kwocie	4 154 000,00 zł
w tym:	
1)spłaty rat kredytów i pożyczki	1 354 000,00 zł
2)wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	2 800 000,00 zł

5.wynik finansowy (poz.1 – poz. 2) -814 373,00 zł

Różnica pomiędzy dochodami po zmianach planu wg stanu na 31 grudnia 2019 roku a planowanymi dochodami w pierwotnej uchwale budżetowej Powiatu wynosi 12 151 593,05 zł. Zwiększeniu uległ zarówno plan dochodów bieżących, jak też majątkowych – odpowiednio o 11 708 073,05 zł w przypadku dochodów bieżących i 443 520,00 zł w przypadku dochodów majątkowych. Zmiany dochodów bieżących wynikają przede wszystkim z:

1. otrzymanych od Wojewody decyzji finansowych zmieniających (przeważnie zwiększających) plan dotacji na realizację zadań własnych i zleconych: w gospodarce nieruchomościami, nadzorze budowlanym, orzekaniu o niepełnosprawności, pomocy i polityce społecznej, straży pożarnej, na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej, wsparcie dla repatriantów i posiadaczy „Karty Polaka” oraz zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych;

2. przyjęcia do planu środków na realizację programów strukturalnych, w tym „Powiatowe Centrum Usług Społecznych”, „Teraz MY”, „Praktyka zagraniczna – nowe możliwości lepsze umiejętności”, „Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”, „Mobilność kluczem do sukcesu” i „Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej”;

3. zmian zasad kwalifikowania środków przekazywanych do partnerów projektu unijnego „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” – środki te będą ewidencjonowane i rozliczane, zgodnie z zasadami projektu, pozabudżetowo;

4. rezygnacji z realizacji projektu „Kursy ICT i języków obcych dla mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego” w związku z brakiem partnera szkoleniowego;

5. korekt wartości części oświatowej subwencji ogólnej. Najpierw w marcu zmniejszającej zgodnie z informacją ministerialną zawartą w tzw. „drugiej wersji wskaźników” po uchwaleniu budżetu państwa. Następnie w październiku zwiększającej w związku z podwyżkami nauczycielskich wynagrodzeń oraz podwójnym naborem;

6. przyjęcia do projektu budżetu udziałów w PIT w wysokości niższej od tej wykazanej w informacji ministerialnej. Umożliwiło to w trakcie całego roku zabezpieczanie dodatkowych lub nieprzewidzianych, wydatków właśnie z tego źródła, mając oczywiście na względzie rzeczywiste wpływy dochodów na rachunek budżetu Powiatu;

7. wyższych niż zakładano wpływów z udziałów w CIT;

8. wprowadzenia dofinansowania z gmin na remonty na drogach powiatowych oraz w infrastrukturze drogowej;

9. przyjęcia do planu środków z Nadleśnictwa Świerklaniec na wykonanie remontu ulicy Imielów w Miasteczku Śląskim;

10. wprowadzenia środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na rewitalizację terenów parkowych w Brynku i Nakle Śląskim, a także z tytułu refundacji wydatków poniesionych w roku 2018 na sporządzenie uproszczonego planu urządzania lasów;

11. zmian zasad wypłacania stypendiów dla uczniów (z pominięciem budżetu Powiatu);

12. zakończenia programu refundacji za pojazdy zezłomowane wycofane z dróg;

13. niezorganizowania wyjazdu dzieci na „Zieloną Szkołę”;

14. uzyskania środków przez Starostwo i jednostki oświatowe na kształcenie pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego;

15. uzyskania środków z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup sprzętu i wyposażenia dla funkcjonariuszy;

16. uzyskania środków na nagrody z Funduszu Pracy dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Tarnowskich Górach;

17. przyjęcia do planu środków z Województwa Śląskiego (ROPS Katowice) na program rozwiązywania problemów uzależnień i przemocy w rodzinie;

18. przyjęcia do planu dofinansowania z Ministerstwa Obrony Narodowej na realizację „Programu nauczania dla szkół ponadgimnazjalnych z przedmiotu edukacja wojskowa” w Zespole Szkół Techniczno-Usługowych;

19. rezygnacji Gminy Miasteczko Śląskie z partycypacji w kosztach prowadzenia punktu obsługi bezrobotnych;

20. uzyskania środków z Funduszu Dróg Samorządowych na zadania remontowe w infrastrukturze drogowej;

21. wygenerowania różnych tytułów dochodów w jednostkach podległych oraz wydziałach Starostwa Powiatowego, w tym: zwrot niewykorzystanych dotacji z lat ubiegłych, odpłatności pensjonariuszy w dps-ach, dochody w Powiatowym Urzędzie Pracy z tytułu wydawania zezwoleń na pracę sezonową cudzoziemców, otrzymany podatek VAT naliczony od inwestycji związanej z oddymianiem klatek schodowych w szpitalu powiatowym, za wydanie licencji i zezwoleń, zwroty kosztów sądowych, za zajęcie pasa jezdni na rzecz Zarządu Dróg Powiatowych, odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunkach, naliczone kary umowne (głównie za remont warsztatów przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących), otrzymane od ubezpieczyciela odszkodowanie za błędy medyczne pracowników byłego SP ZOZ. z „uwolnionych” środków z zablokowanego rachunku w Banku Pekao itp.

Co zaś się tyczy dochodów majątkowych jako przyczyny zmian w planie wskazać należy:

1. otrzymanie od Wojewody decyzji finansowej zwiększającej plan dotacji na zakup specjalistycznego sprzętu na potrzeby straży pożarnej;

2. wprowadzenie do planu środków strukturalnych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, nie zapotrzebowanych w roku 2018, na zadanie związane z wykonaniem remontu i zakupem wyposażenia budynku warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących;

3. zmiany wysokości dofinansowania otrzymanego z gmin na realizację zadań inwestycyjnych w infrastrukturze drogowej;

4. zmiany wysokości dofinansowania otrzymanego z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadań inwestycyjnych w infrastrukturze drogowej;

5. uznanie za kwalifikowane i możliwe do zrefundowania przez instytucję wdrażającą większego zakresu robót w ramach zadania „Termomodernizacja budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach”;

6. refundacje przez instytucję wdrażającą wydatków poniesionych przed 2019 rokiem dla przedsięwzięć dofinansowanych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, w tym termomodernizacji I i II liceum ogólnokształcącego, Zespołu Szkół Techniczno-Usługowych oraz adaptacji budynku przy ul. Sienkiewicza na potrzeby utworzenia Centrum Usług Społecznych;

7. uzyskanie środków z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup pojazdu typu quad ATV oraz 2-osiowej przyczepy transportowej;

8. niezakwalifikowanie się do dofinansowania strukturalnego inwestycji związanej z termomodernizacją Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń”;

9. przesunięcie – na rok 2020 – terminu rozpoczęcia robót budowlanych dotyczących adaptacji byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni;

10. niskie, w stosunku do planu pierwotnego, wykonanie dochodów ze sprzedaży nieruchomości;

11. wygenerowanie nieznacznie większych dochodów ze sprzedaży ruchomych składników majątkowych w Zarządzie Dróg Powiatowych oraz jednostkach pomocy społecznej;

12. zwrot niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających.

Drugi z elementów oddziałujący na wielkość środków pozostających w dyspozycji Powiatu, a więc przychody budżetowe, korygowany był w przeciągu roku kilkakrotnie. W pierwszej połowie roku plan został zwiększany łącznie o 5 930 885,00 zł, z tego na wolne środki przypadła kwota 3 430 885,00 zł, natomiast plan z tytułu emisji obligacji komunalnych wzrósł o 2 500 000,00 zł. Przychody mające finansować dodatkowe wydatki pochodziły z wolnych środków w kwocie 3 430 885,00 zł oraz częściowo z emisji drugiej transzy obligacji komunalnych w wysokości 500 000,00 zł. Sfinansowały one:

1. wkład własny oraz koszty niekwalifikowane dla zadania remontu i wyposażenia warsztatów w ZSTiO realizowanego w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – w części nie wydatkowanej w roku 2018;

2. realizację „miękkich” projektów strukturalnych, na które środki otrzymano w latach ubiegłych, a z różnych przyczyn, nie zostały one wydatkowane, w tym: „Teraz MY”, „Powiatowe Centrum Usług Społecznych”, „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego”, „Mierzymy wysoko”, „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku”, „Matura paszportem w przyszłość”, „Szkoła w działaniu”, „Zagraniczne praktyki szansą na lepsze jutro”, „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”, „Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony”;

3. doszacowanie planu na zadanie adaptacji byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni – w związku z aktualizacją kosztorysu;

4. zabezpieczenie środków na budowę kotłowni olejowej w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach.

Pozostałą część przychodów z emisji drugiej transzy obligacji, tj. 2 000 000,00 zł przeznaczono na wcześniejszą spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych a planowanych pierwotnie do uregulowania w roku 2020. W związku z powyższym o 2 000 000,00 zł wzrosła w roku 2019 wartość rozchodów. Przyspieszenie emisji obligacji związane było z planowanymi zmianami ustawowymi, które weszły w życie od 1 lipca 2019 roku, a dotyczyły wzmocnienia nadzoru nad rynkiem finansowym oraz ochrony inwestorów. Dla jednostek samorządu terytorialnego oznaczało to znaczące podniesienie kosztów emisji, dodatkowe obowiązki w postaci rejestracji obligacji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych oraz zawarcie umowy z agentem emisji odpowiedzialnym między innymi za zgodność z prawem działań emitenta związanych z przeprowadzeniem emisji.

Na początku drugiego półrocza okazało się jednak, iż część dużych zadań inwestycyjnych nie zostanie zrealizowana w roku 2019, a dopiero w roku 2020 i latach następnych. W związku z tym, aby móc zaangażować wolne środki w budżecie roku 2020, podjęto decyzję o zmniejszeniu planowanych wydatków oraz finansujących te wydatki przychodów z wolnych środków w roku 2019. Wartość dokonanej korekty to 5 359 512,00 zł a zadania, dla których zmniejszony został plan wydatków to:

- 1) „Przebudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach”;
- 2) „Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni”;
- 3) „Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w DPS Miedary”.

Bardziej dokładnie stany początkowe i końcowe oraz śródroczne zmiany w przychodach i rozchodach przedstawione zostały w poniższych tabelach nr 1 i 2.

Tabela nr 1 Kształtowanie się planowanych przychodów w 2019 roku

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2019 r.
Wolne środki z rozliczenia lat ubiegłych	2 397 000,00	3 430 885,00	5 359 512,00	468 373,00
Emisja obligacji komunalnych	2 000 000,00	2 500 000,00	-	4 500 000,00
RAZEM	4 397 000,00	5 930 885,00	5 359 512,00	4 968 373,00

Tabela nr 2 Kształtowanie się planowanych rozchodów w 2019 roku

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2019 r.
Splaty rat kredytów	600 000,00	600 000,00	-	1 200 000,00
Splata rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach	154 000,00	-	-	154 000,00
Wykup	1 400 000,00	1 400 000,00	-	2 800 000,00

wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych				
RAZEM	2 154 000,00	2 000 000,00	-	4 154 000,00

W segmencie wydatków różnica pomiędzy wydatkami po zmianach planu na dzień 31 grudnia 2019 roku a planowanymi wydatkami w pierwotnej uchwale budżetowej Powiatu wyniosła 10 722 966,05 zł. Zwiększeniu uległ, zarówno plan wydatków bieżących (o kwotę 10 498 796,05 zł), jak też i majątkowych (o kwotę 224 170,00 zł). Zmiany te determinowane były zmianami w planie dochodów i przychodów. Największe przyrosty, w stosunku do planu pierwotnego, odnotowano w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej, transporcie, pomocy społecznej, czy też bezpieczeństwie publicznym. Zauważalne zmniejszenie planu zanotowano natomiast w ochronie zdrowia (ze względu na przesunięcie na rok 2020 adaptacji pomieszczeń szpitalnych).

Wykonanie parametrów budżetowych na dzień 31 grudnia 2019 roku przedstawia się następująco:

1.dochody ogółem, w tym:	181 310 782,52	100,24% planu po zmianach
1)dochody bieżące	170 259 467,85	100,83% planu po zmianach
2)dochody majątkowe	11 051 314,67	91,92% planu po zmianach
2.wydatki ogółem, w tym:	171 035 554,26	94,13% planu po zmianach
1)wydatki bieżące	154 533 360,78	96,01% planu po zmianach
2)wydatki majątkowe	16 502 193,48	79,57% planu po zmianach
3.przychody ogółem, w tym:	15 176 174,47	305,46% planu po zmianach
1)wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym	10 676 174,47	2 279,42% planu po zmianach
2)z emisji obligacji komunalnych	4 500 000,00	100,00% planu po zmianach
4.rozchody ogółem, w tym:	4 154 000,00	100,00% planu po zmianach
1)splaty rat kredytów i pożyczki	1 354 000,00	100,00% planu po zmianach
2)wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	2 800 000,00	100,00% planu po zmianach

Wykonanie czterech podstawowych kategorii w budżecie Powiatu dość znacznie przekracza 90% planu po zmianach. Jak co roku jednak w dochodach i wydatkach daje się zauważyć różnice w kształtowaniu się kategorii bieżących i majątkowych. Dochody bieżące nieznacznie przekraczają umowne 100% planu po zmianach. W przypadku wydatków bieżących wykonanie na poziomie 96% planu po zmianach także nie powinno budzić wątpliwości, czy też pytań. Składowe majątkowe – dochodów jak również wydatków – kształtują się odpowiednio na poziomie 91,92% w przypadku dochodów oraz 79,57% w przypadku wydatków. Co ważne w przypadku składowych majątkowych ich procentowe wykonanie kształtuje się najbliżej umownego poziomu 100%, jeżeli do analizy przyjęte zostaną wartości z ostatnich kilku lat. W ubiegłych latach kształtowały się one w granicach 55%-75% planu, a były i okresy poniżej pięćdziesięcioprocentowego wykonania. Obok procentowego wykonania kategorii majątkowych ważne są ich udziały w łącznych dochodach i wydatkach. A te osiągają wskaźniki na poziomie 6,10% dla dochodów i 9,65% dla wydatków. I choć potrzeby i oczekiwania są na tym odcinku na pewno większe, w latach 2018-2019 notuje się stabilizację na poziomie znacznie przewyższającym analogiczne wskaźniki z lat wcześniejszych. Kwotowo realizacja wydatków inwestycyjnych, pomimo iż nieznacznie niższa niż w roku 2018, jest ponad dwukrotnie wyższa niż chociażby w roku 2017. Wykonanie przychodów na poziomie 305,46% związane jest z niezaangażowaną w budżecie ubiegłego roku kwotą wolnych środków w wysokości 10 207 801,47 zł. Ponieważ wolnymi środkami nie sfinansowano – przykładowo zwiększenia planu wydatków, czy też niewykonanych dochodów, nadal pozostają one na rachunku bankowym w dyspozycji Zarządu wpływając na ogólny, ostateczny wynik budżetu roku 2019. Rozchody zostały wykonane w 100% co świadczy o tym, iż na odcinku splat kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji nie nastąpiły żadne perturbacje.

Relacja ustawowa z art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana, ponieważ dochody bieżące powiększone o przychody z wolnych środków znacząco przewyższyły (o 26 402 281,54 zł) wydatki bieżące. Pomijając w analizie przychody z wolnych środków różnica pomiędzy samymi tylko dochodami a wydatkami bieżącymi jest również znacząca (15 726 107,07 zł), co wpływa pozytywnie na kształtowanie się

indywidualnego wskaźnika zadłużenia z art. 243 – w latach przyszłych prognozy – kiedy to wspomniana relacja uwzględniana jest przy jego obliczeniu.

Rok 2019 notuje nadwyżkę (10 275 228,26 zł), pomimo planowanego deficytu budżetu. Z kolei ostateczny wynik budżetu traktowany historycznie, uwzględniający wszystkie kategorie, w tym również wynik na operacjach niekasowych wyniósł **21 278 119,28 zł** i stanowi zarówno nadwyżkę budżetową, jak też wolne środki. Wspomnieć należy jednak, iż część z tej kwoty tj. 9 700 000,00 zł została już uwzględniona w uchwale budżetowej na rok 2020. Według stanu na dzień 29 lutego 2020 roku zaangażowano dalsze wolne środki w wysokości 7 009 508,00 zł celem sfinansowania, w głównej mierze, niezrealizowanych w całości w roku ubiegłym inwestycji i remontów oraz „miękkich” projektów społecznych w oświacie i pomocy społecznej. Ponadto część środków z kwoty 7 009 508,00 zł w wysokości 2 500 000,00 zł przeznaczono na planowaną pożyczkę dla Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. współfinansującą zadania inwestycyjne i spłatę zobowiązań wymagalnych. Nawet jednak po uwzględnieniu powyższych okoliczności do dyspozycji pozostaje jeszcze kwota nieco ponad 4,5 mln. zł. Daje to Zarządowi pewną rezerwę na wypadek zaistnienia zdarzeń mogących generować znaczne a niezaplanowane, bądź zaplanowane w zbyt niskiej wysokości, wydatki. Możemy tu wskazać przykładowo niekorzystne rozstrzygnięcia sądowe, czy też wzrosty wartości robót i usług w wyniku rozstrzygniętych postępowań przetargowych.



I. REALIZACJA BUDŻETU W 2019 ROKU

Dochody Powiatu wykonano w wysokości 181 310 782,52 zł, co stanowi 100,24% planu, natomiast wydatki wyniosły 171 035 554,26 zł, co stanowi 94,13% planu. Jednocześnie przychody Powiatu wyniosły 15 176 174,47 zł, co stanowi 305,46% planu a rozchody 4 154 000,00 zł, co stanowi 100% planu.

Zbiórce dane dotyczące planu i wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za 2019 rok zawiera tabela nr 3.

Tabela nr 3 Plan i wykonanie budżetu Powiatu Tarnogórskiego w 2019 roku

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN ROCZNY PO ZMIANACH	WYKONANIE BUDŻETU	WYKONANIE BUDŻETU (%)
1.	DOCHODY OGÓŁEM	180 884 739,05	181 310 782,52	100,24%
1A.	DOCHODY BIEŻĄCE	168 862 320,05	170 259 467,85	100,83%
1B.	DOCHODY MAJĄTKOWE	12 022 419,00	11 051 314,67	91,92%
2.	WYDATKI OGÓŁEM	181 699 112,05	171 035 554,26	94,13%
2A.	WYDATKI BIEŻĄCE	160 959 651,05	154 533 360,78	96,01%
2B.	WYDATKI MAJĄTKOWE	20 739 461,00	16 502 193,48	79,57%
3.	WYNIK BUDŻETU (1-2)	-814 373,00	10 275 228,26	-
4.	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 968 373,00	15 176 174,47	305,46%
5.	ROZCHODY OGÓŁEM	4 154 000,00	4 154 000,00	100,00%

A. Dochody Powiatu Tarnogórskiego

Dochody Powiatu Tarnogórskiego wykonano w wysokości 181 310 782,52 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 170 259 467,85 zł tj. 100,83% planu, a dochody majątkowe w kwocie 11 051 314,67 zł tj. 91,92% planu. W tabeli nr 4 przedstawiono syntetyczne wskaźniki wykonania dochodów ogółem, bieżących i majątkowych uszczegóławiając je ponadto o zrealizowane w obu obszarach dotacje.

Tabela nr 4 Wykonanie dochodów Powiatu Tarnogórskiego z wyszczególnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz dotacji w 2019 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu w %	% udział w dochodach wykonanych
<u>DOCHODY</u>	<u>180 884 739,05</u>	<u>181 310 782,52</u>	<u>100,24%</u>	<u>100,00%</u>
<u>Dochody bieżące</u>	<u>168 862 320,05</u>	<u>170 259 467,85</u>	<u>100,83%</u>	<u>93,90%</u>
<i>w tym dotacje</i>	<i>30 340 918,05</i>	<i>30 378 035,00</i>	<i>100,12%</i>	<i>16,75%</i>
<u>Dochody majątkowe</u>	<u>12 022 419,00</u>	<u>11 051 314,67</u>	<u>91,92%</u>	<u>6,10%</u>
<i>w tym dotacje</i>	<i>8 354 072,00</i>	<i>7 371 493,72</i>	<i>88,24%</i>	<i>4,07%</i>

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5 Wykonanie dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej, procentowe wykonanie planu oraz procentowy udział każdego tytułu w dochodach ogółem w 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 31.12.20219 r.	Wykonanie 2019r.	Wykonanie planu w %	% udziału w dochodach
010			Rolnictwo i leśnictwo	27 009,00	24 703,46	91,46 %	0,01 %
010	01095		<u>Pozostała działalność</u>	<u>27 009,00</u>	<u>24 703,46</u>	<u>91,46 %</u>	<u>0,01 %</u>
010	01095	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	14 664,00	12 358,46	84,28 %	0,01 %
010	01095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 345,00	12 345,00	100,00 %	0,01 %
020			Leśnictwo	2 946,00	3 166,02	107,47 %	0,00 %
020	02095		<u>Pozostała działalność</u>	<u>2 946,00</u>	<u>3 166,02</u>	<u>107,47 %</u>	<u>0,00 %</u>

020	02095	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	200,00	0,00 %	0,00 %
020	02095	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,02	0,00 %	0,00 %
020	02095	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	20,00	0,00 %	0,00 %
020	02095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 946,00	2 946,00	100,00 %	0,00 %
100			Górnictwo i kopalnictwo	11 676,00	11 676,00	100,00 %	0,01 %
<u>100</u>	<u>10095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>11 676,00</u>	<u>11 676,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,01 %</u>
100	10095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 676,00	11 676,00	100,00 %	0,01 %
600			Transport i łączność	9 141 467,00	8 779 338,39	96,04 %	4,84 %
<u>600</u>	<u>60014</u>		<u>Drogi publiczne powiatowe</u>	<u>9 123 570,00</u>	<u>8 761 441,39</u>	<u>96,03 %</u>	<u>4,83 %</u>
600	60014	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	11,60	3,87 %	0,00 %
600	60014	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	47 500,00	47 468,52	99,93 %	0,03 %
600	60014	0830	Wpływy z usług	25 000,00	22 616,18	90,46 %	0,01 %
600	60014	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	51 300,00	41 516,14	80,93 %	0,02 %
600	60014	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	67,36	6,74 %	0,00 %
600	60014	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %

600	60014	0970	Wpływy z różnych dochodów	68 363,00	73 622,54	107,69 %	0,04 %
600	60014	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	755 000,00	501 147,05	66,38 %	0,28 %
600	60014	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00	200 000,00	100,00 %	0,11 %
600	60014	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 434 000,00	1 434 000,00	100,00 %	0,79 %
600	60014	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	3 034 750,00	3 034 750,00	100,00 %	1,67 %
600	60014	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	3 501 357,00	3 406 242,00	97,28 %	1,88 %
<u>600</u>	<u>60095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>17 897,00</u>	<u>17 897,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,01 %</u>
600	60095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	17 897,00	17 897,00	100,00 %	0,01 %
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 967 387,99	3 965 300,51	99,95 %	2,19 %
700	70005		<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>3 967 387,99</u>	<u>3 965 300,51</u>	<u>99,95 %</u>	<u>2,19 %</u>
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	540,00	615,56	113,99 %	0,00 %

700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	637 600,00	646 947,22	101,47 %	0,36 %
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10 000,00	126 500,00	1 265,00 %	0,07 %
700	70005	0830	Wpływy z usług	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	38 620,00	40 488,79	104,84 %	0,02 %
700	70005	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	584,00	15,76	2,70 %	0,00 %
700	70005	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	450,80	0,00 %	0,00 %
700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	310 000,00	239 821,97	77,36 %	0,13 %
700	70005	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 777 933,99	1 689 225,19	95,01 %	0,93 %
700	70005	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 185 966,00	1 218 091,30	102,71 %	0,67 %
700	70005	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 144,00	3 143,92	100,00 %	0,00 %
710			Działalność usługowa	2 050 714,00	2 038 643,45	99,41 %	1,12 %
<u>710</u>	<u>71012</u>		<u>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</u>	<u>1 391 854,00</u>	<u>1 383 201,72</u>	<u>99,38 %</u>	<u>0,76 %</u>

710	71012	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71012	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	0,00 %	0,00 %
710	71012	0830	Wpływy z usług	1 100 000,00	1 092 292,78	99,30 %	0,60 %
710	71012	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	43,34	8,67 %	0,00 %
710	71012	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	290 854,00	290 854,00	100,00 %	0,16 %
<u>710</u>	<u>71015</u>		<u>Nadzór budowlany</u>	<u>553 910,00</u>	<u>550 491,73</u>	<u>99,38 %</u>	<u>0,30 %</u>
710	71015	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	689,65	172,41 %	0,00 %
710	71015	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	539 510,00	535 866,18	99,32 %	0,30 %
710	71015	6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	14 000,00	13 935,90	99,54 %	0,01 %
<u>710</u>	<u>71095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>104 950,00</u>	<u>104 950,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,06 %</u>
710	71095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	104 950,00	104 950,00	100,00 %	0,06 %
750			Administracja publiczna	4 556 519,00	4 513 834,17	99,06 %	2,49 %
<u>750</u>	<u>75011</u>		<u>Urzędy wojewódzkie</u>	<u>2 240,00</u>	<u>2 239,99</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
750	75011	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 240,00	2 239,99	100,00 %	0,00 %
<u>750</u>	<u>75020</u>		<u>Starostwa powiatowe</u>	<u>4 431 689,00</u>	<u>4 399 418,19</u>	<u>99,27 %</u>	<u>2,43 %</u>

750	75020	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	3 010 000,00	3 009 852,40	100,00 %	1,66 %
750	75020	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 400,00	1 369,30	97,81 %	0,00 %
750	75020	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	55 000,00	53 812,00	97,84 %	0,03 %
750	75020	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	70 000,00	66 874,37	95,53 %	0,04 %
750	75020	0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	420 000,00	393 195,50	93,62 %	0,22 %
750	75020	0690	Wpływy z różnych opłat	1 050,00	2 185,60	208,15 %	0,00 %
750	75020	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18 700,00	14 500,92	77,55 %	0,01 %
750	75020	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	99 873,00	93 650,13	93,77 %	0,05 %
750	75020	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	285 989,00	289 550,78	101,25 %	0,16 %
750	75020	0970	Wpływy z różnych dochodów	136 720,00	141 470,97	103,47 %	0,08 %
750	75020	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	19 920,00	19 920,00	100,00 %	0,01 %
750	75020	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	313 037,00	313 036,22	100,00 %	0,17 %
<u>750</u>	<u>75045</u>		<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	<u>51 890,00</u>	<u>46 475,67</u>	<u>89,57 %</u>	<u>0,03 %</u>
750	75045	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	51 890,00	46 475,67	89,57 %	0,03 %

750	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	700,00	638,65	91,24 %	0,00 %
750	75085	0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	638,65	91,24 %	0,00 %
750	75095		Pozostała działalność	70 000,00	65 061,67	92,95 %	0,04 %
750	75095	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	46,40	0,00 %	0,00 %
750	75095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	4 442,30	88,85 %	0,00 %
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	65 000,00	60 572,97	93,19 %	0,03 %
752			Obrona narodowa	81 200,00	81 200,00	100,00 %	0,04 %
752	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 400,00	1 400,00	100,00 %	0,00 %
752	75212	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 400,00	1 400,00	100,00 %	0,00 %
752	75295		Pozostała działalność	79 800,00	79 800,00	100,00 %	0,04 %
752	75295	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	79 800,00	79 800,00	100,00 %	0,04 %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 358 225,00	11 365 087,59	100,06 %	6,27 %
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	11 311 325,00	11 318 187,59	100,06 %	6,24 %
754	75411	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 500,00	20 984,73	246,88 %	0,01 %
754	75411	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 208 625,00	11 203 155,45	99,95 %	6,18 %
754	75411	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00	47,41	23,71 %	0,00 %

754	75411	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	29 000,00	29 000,00	100,00 %	0,02 %
754	75411	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	100,00 %	0,03 %
754	75411	6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 000,00	15 000,00	100,00 %	0,01 %
<u>754</u>	<u>75414</u>		<u>Obrona cywilna</u>	<u>6 900,00</u>	<u>6 900,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
754	75414	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 900,00	6 900,00	100,00 %	0,00 %
<u>754</u>	<u>75478</u>		<u>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</u>	<u>40 000,00</u>	<u>40 000,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,02 %</u>
754	75478	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	40 000,00	40 000,00	100,00 %	0,02 %
755			Wymiar sprawiedliwości	396 000,00	395 233,28	99,81 %	0,22 %
<u>755</u>	<u>75515</u>		<u>Nieodpłatna pomoc prawna</u>	<u>396 000,00</u>	<u>395 233,28</u>	<u>99,81 %</u>	<u>0,22 %</u>
755	75515	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	396 000,00	395 233,28	99,81 %	0,22 %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	46 262 122,00	47 341 191,05	102,33 %	26,11 %

756	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	701 700,00	697 630,75	99,42 %	0,38 %
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	700 000,00	695 842,46	99,41 %	0,38 %
756	75618	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	700,00	777,20	111,03 %	0,00 %
756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 011,09	101,11 %	0,00 %
756	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	45 560 422,00	46 643 560,30	102,38 %	25,73 %
756	75622	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	44 260 422,00	45 157 915,00	102,03 %	24,91 %
756	75622	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 300 000,00	1 485 645,30	114,28 %	0,82 %
758			Różne rozliczenia	68 277 209,00	68 850 656,32	100,84 %	37,97 %
758	75801		Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	67 114 899,00	67 114 899,00	100,00 %	37,02 %
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	67 114 899,00	67 114 899,00	100,00 %	37,02 %
758	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	544 852,00	0,00 %	0,30 %
758	75802	2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	0,00	544 852,00	0,00 %	0,30 %
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	408 594,00	437 189,32	107,00 %	0,24 %
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	324 000,00	352 596,09	108,83 %	0,19 %
758	75814	2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	9 317,00	9 317,00	100,00 %	0,01 %
758	75814	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	75 277,00	75 276,23	100,00 %	0,04 %
758	75832		Cześć równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	753 716,00	753 716,00	100,00 %	0,42 %

758	75832	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	753 716,00	753 716,00	100,00 %	0,42 %
801			Oświata i wychowanie	7 598 018,66	7 062 453,81	92,95 %	3,90 %
801	80102		<u>Szkoły podstawowe specjalne</u>	<u>25 470,00</u>	<u>24 604,92</u>	<u>96,60 %</u>	<u>0,01 %</u>
801	80102	0830	Wpływy z usług	22 940,00	21 518,00	93,80 %	0,01 %
801	80102	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	5,01	0,00 %	0,00 %
801	80102	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	60,00	60,00	100,00 %	0,00 %
801	80102	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 470,00	2 556,61	103,51 %	0,00 %
801	80102	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	19,67	0,00 %	0,00 %
801	80102	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	445,63	0,00 %	0,00 %
801	80115		<u>Technika</u>	<u>3 371 149,00</u>	<u>3 296 214,07</u>	<u>97,78 %</u>	<u>1,82 %</u>
801	80115	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	90 597,00	84 202,79	92,94 %	0,05 %
801	80115	0970	Wpływy z różnych dochodów	481 880,00	461 767,13	95,83 %	0,25 %
801	80115	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 358 898,00	1 727 750,64	127,14 %	0,95 %

801	80115	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	134 159,00	162 375,99	121,03 %	0,09 %
801	80115	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	1 724,24	0,00 %	0,00 %
801	80115	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	3 960,00	3 960,00	100,00 %	0,00 %
801	80115	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 236 281,00	789 160,28	63,83 %	0,44 %
801	80115	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	58 403,00	58 402,16	100,00 %	0,03 %
801	80115	6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 871,00	6 870,84	100,00 %	0,00 %
<u>801</u>	<u>80116</u>		<u>Szkoły policealne</u>	<u>39 811,00</u>	<u>39 810,20</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,02 %</u>
801	80116	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	39 811,00	39 810,20	100,00 %	0,02 %

801	80120		<u>Licea ogólnokształcące</u>	645 016,00	636 438,68	98,67 %	0,35 %
801	80120	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 390,00	1 616,27	116,28 %	0,00 %
801	80120	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 576,00	21 352,51	103,77 %	0,01 %
801	80120	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	181 833,00	180 224,71	99,12 %	0,10 %
801	80120	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	11 761,00	12 530,34	106,54 %	0,01 %
801	80120	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 598,00	891,11	34,30 %	0,00 %
801	80120	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	1 953,90	97,70 %	0,00 %
801	80120	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	2,71	0,00 %	0,00 %
801	80120	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	700,00	690,59	98,66 %	0,00 %
801	80120	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw,	26 388,00	19 411,01	73,56 %	0,01 %

			pozyskane z innych źródeł				
801	80120	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	9 670,00	9 666,69	99,97 %	0,01 %
801	80120	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	388 100,00	388 098,84	100,00 %	0,21 %
<u>801</u>	<u>80130</u>		<u>Szkoły zawodowe</u>	<u>3 425 127,00</u>	<u>2 977 960,84</u>	<u>86,94 %</u>	<u>1,64 %</u>
801	80130	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	814 953,00	1 111 339,68	136,37 %	0,61 %
801	80130	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	107 261,96	0,00 %	0,06 %
801	80130	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 610 174,00	1 759 359,20	67,40 %	0,97 %
<u>801</u>	<u>80132</u>		<u>Szkoły artystyczne</u>	<u>20 835,00</u>	<u>20 349,49</u>	<u>97,67 %</u>	<u>0,01 %</u>
801	80132	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	20 744,00	20 258,49	97,66 %	0,01 %

801	80132	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	91,00	91,00	100,00 %	0,00 %
801	80153		<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</u>	<u>70 610,66</u>	<u>67 075,61</u>	<u>94,99 %</u>	<u>0,04 %</u>
801	80153	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	70 610,66	67 075,61	94,99 %	0,04 %
851			Ochrona zdrowia	1 910 261,00	1 910 256,09	100,00 %	1,05 %
851	85154		<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	<u>4 680,00</u>	<u>4 680,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
851	85154	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 680,00	4 680,00	100,00 %	0,00 %
851	85156		<u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</u>	<u>1 849 583,00</u>	<u>1 849 583,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>1,02 %</u>
851	85156	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 849 583,00	1 849 583,00	100,00 %	1,02 %
851	85195		<u>Pozostała działalność</u>	<u>55 998,00</u>	<u>55 993,09</u>	<u>99,99 %</u>	<u>0,03 %</u>
851	85195	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 690,00	6 685,56	99,93 %	0,00 %
851	85195	0970	Wpływy z różnych dochodów	49 308,00	49 307,53	100,00 %	0,03 %
852			Pomoc społeczna	17 697 981,52	17 470 246,66	98,71 %	9,64 %
852	85202		<u>Domy pomocy społecznej</u>	<u>15 497 182,52</u>	<u>15 444 340,56</u>	<u>99,66 %</u>	<u>8,52 %</u>

852	85202	0830	Wpływy z usług	8 699 456,00	8 702 296,52	100,03 %	4,80 %
852	85202	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	30 413,00	30 286,58	99,58 %	0,02 %
852	85202	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 536,00	1 535,09	99,94 %	0,00 %
852	85202	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	55 150,00	55 150,00	100,00 %	0,03 %
852	85202	0970	Wpływy z różnych dochodów	40 079,00	35 586,10	88,79 %	0,02 %
852	85202	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6 670 548,52	6 619 486,27	99,23 %	3,65 %
<u>852</u>	<u>85203</u>		<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>471 472,00</u>	<u>471 955,29</u>	<u>100,10 %</u>	<u>0,26 %</u>
852	85203	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	471 072,00	471 072,00	100,00 %	0,26 %
852	85203	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	400,00	883,29	220,82 %	0,00 %
<u>852</u>	<u>85205</u>		<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u>	<u>27 122,00</u>	<u>22 028,26</u>	<u>81,22 %</u>	<u>0,01 %</u>
852	85205	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	32,26	64,52 %	0,00 %
852	85205	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	27 072,00	21 996,00	81,25 %	0,01 %
<u>852</u>	<u>85218</u>		<u>Powiatowe centra pomocy rodzinie</u>	<u>2 500,00</u>	<u>4 294,53</u>	<u>171,78 %</u>	<u>0,00 %</u>
852	85218	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	4 294,53	171,78 %	0,00 %
<u>852</u>	<u>85295</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>1 699 705,00</u>	<u>1 527 628,02</u>	<u>89,88 %</u>	<u>0,84 %</u>
852	85295	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	7 766,49	155,33 %	0,00 %

852	85295	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 596 005,00	1 436 202,21	89,99 %	0,79 %
852	85295	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	98 700,00	83 659,32	84,76 %	0,05 %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 379 636,88	1 397 387,73	101,29 %	0,77 %
853	85311		<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	<u>1 800,00</u>	<u>2 010,67</u>	<u>111,70 %</u>	<u>0,00 %</u>
853	85311	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 800,00	2 010,67	111,70 %	0,00 %
853	85321		<u>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</u>	<u>577 465,44</u>	<u>593 932,54</u>	<u>102,85 %</u>	<u>0,33 %</u>
853	85321	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	385 890,44	377 202,39	97,75 %	0,21 %
853	85321	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	190 000,00	214 977,25	113,15 %	0,12 %
853	85321	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 575,00	1 752,90	111,30 %	0,00 %
853	85324		<u>Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</u>	<u>89 714,00</u>	<u>91 794,79</u>	<u>102,32 %</u>	<u>0,05 %</u>
853	85324	0970	Wpływy z różnych dochodów	89 714,00	91 794,79	102,32 %	0,05 %

853	85333		Powiatowe urzędy pracy	651 928,00	650 320,20	99,75 %	0,36 %
853	85333	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 600,00	2 055,00	128,44 %	0,00 %
853	85333	0690	Wpływy z różnych opłat	98 400,00	96 105,00	97,67 %	0,05 %
853	85333	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2,30	0,00 %	0,00 %
853	85333	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 100,00	2 329,31	110,92 %	0,00 %
853	85333	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	536 800,00	536 800,00	100,00 %	0,30 %
853	85333	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	13 028,00	13 028,59	100,00 %	0,01 %
853	85334		Pomoc dla repatriantów	51 799,44	51 799,44	100,00 %	0,03 %
853	85334	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	51 799,44	51 799,44	100,00 %	0,03 %
853	85395		Pozostała działalność	6 930,00	7 530,09	108,66 %	0,00 %
853	85395	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	600,09	0,00 %	0,00 %
853	85395	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 930,00	6 930,00	100,00 %	0,00 %
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2 418 393,00	2 292 329,45	94,79 %	1,26 %
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	2 094 969,00	1 960 371,70	93,58 %	1,08 %
854	85403	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	26 756,00	26 755,91	100,00 %	0,01 %
854	85403	0830	Wpływy z usług	52 200,00	47 117,85	90,26 %	0,03 %

854	85403	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	207,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	18 016,00	18 010,62	99,97 %	0,01 %
854	85403	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	126 500,00	126 172,26	99,74 %	0,07 %
854	85403	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 760,00	7 051,63	90,87 %	0,00 %
854	85403	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 015,87	0,00 %	0,00 %
854	85403	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 863 737,00	1 732 040,56	92,93 %	0,96 %
854	85404		<u>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</u>	<u>0,00</u>	<u>1 182,22</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
854	85404	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	13,00	0,00 %	0,00 %
854	85404	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1 169,22	0,00 %	0,00 %
854	85406		<u>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</u>	<u>1 300,00</u>	<u>1 099,35</u>	<u>84,57 %</u>	<u>0,00 %</u>
854	85406	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 300,00	1 099,35	84,57 %	0,00 %
854	85407		<u>Placówki wychowania pozaszkolnego</u>	<u>2 000,00</u>	<u>1 516,57</u>	<u>75,83 %</u>	<u>0,00 %</u>
854	85407	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	1 516,57	75,83 %	0,00 %
854	85419		<u>Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze</u>	<u>256 624,00</u>	<u>264 659,65</u>	<u>103,13 %</u>	<u>0,15 %</u>

854	85419	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 470,00	16 508,00	194,90 %	0,01 %
854	85419	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	155 682,00	155 681,08	100,00 %	0,09 %
854	85419	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	57 209,00	57 208,01	100,00 %	0,03 %
854	85419	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	35 263,00	35 262,56	100,00 %	0,02 %
<u>854</u>	<u>85421</u>		<u>Młodzieżowe ośrodki socjoterapii</u>	<u>63 500,00</u>	<u>63 499,96</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,04 %</u>
854	85421	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	63 500,00	63 499,96	100,00 %	0,04 %
855			Rodzina	2 959 568,00	3 167 006,49	107,01 %	1,75 %
<u>855</u>	<u>85504</u>		<u>Wspieranie rodziny</u>	<u>57 970,00</u>	<u>57 730,00</u>	<u>99,59 %</u>	<u>0,03 %</u>
855	85504	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	57 970,00	57 730,00	99,59 %	0,03 %
<u>855</u>	<u>85508</u>		<u>Rodziny zastępcze</u>	<u>2 296 298,00</u>	<u>2 443 067,57</u>	<u>106,39 %</u>	<u>1,35 %</u>
855	85508	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	104,40	0,00 %	0,00 %
855	85508	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	12 000,00	46 119,28	384,33 %	0,03 %
855	85508	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 500,95	150,10 %	0,00 %
855	85508	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	3 367,77	168,39 %	0,00 %
855	85508	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 180 000,00	1 325 292,86	112,31 %	0,73 %

855	85508	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	31 383,00	31 383,00	100,00 %	0,02 %
855	85508	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 069 915,00	1 035 299,31	96,76 %	0,57 %
<u>855</u>	<u>85510</u>		<u>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</u>	<u>605 300,00</u>	<u>666 208,92</u>	<u>110,06 %</u>	<u>0,37 %</u>
855	85510	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	5 000,00	254,44	5,09 %	0,00 %
855	85510	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	688,50	0,00 %	0,00 %
855	85510	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00	2 005,74	668,58 %	0,00 %
855	85510	0970	Wpływy z różnych dochodów	600 000,00	663 260,24	110,54 %	0,37 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	783 641,00	603 937,37	77,07 %	0,33 %
<u>900</u>	<u>90004</u>		<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	<u>414 564,00</u>	<u>375 408,00</u>	<u>90,55 %</u>	<u>0,21 %</u>
900	90004	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	414 564,00	375 408,00	90,55 %	0,21 %
<u>900</u>	<u>90005</u>		<u>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</u>	<u>69 077,00</u>	<u>69 076,80</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,04 %</u>
900	90005	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	69 077,00	69 076,80	100,00 %	0,04 %
<u>900</u>	<u>90019</u>		<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	<u>300 000,00</u>	<u>159 452,57</u>	<u>53,15 %</u>	<u>0,09 %</u>
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	300 000,00	159 452,57	53,15 %	0,09 %

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 764,00	37 132,68	779,44 %	0,02 %
<u>921</u>	<u>92195</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>4 764,00</u>	<u>37 132,68</u>	<u>779,44 %</u>	<u>0,02 %</u>
921	92195	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	64,00	64,00	100,00 %	0,00 %
921	92195	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	32 368,68	0,00 %	0,02 %
921	92195	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	4 700,00	4 700,00	100,00 %	0,00 %
926			Kultura fizyczna	0,00	2,00	0,00 %	0,00 %
<u>926</u>	<u>92695</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>0,00</u>	<u>2,00</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
926	92695	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2,00	0,00 %	0,00 %
			<u>Razem:</u>	<u>180 884 739,05</u>	<u>181 310 782,52</u>	<u>100,24 %</u>	<u>100,00 %</u>

Strukturę planowanych i wykonanych dochodów Powiatu wg źródeł ich pochodzenia w 2019 roku przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6 Dochody Powiatu Tarnogórskiego – plan i wykonanie za 2019 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2019 ROK WG UCHWAŁ ORGANÓW POWIATU	WYKONANIE PLANU ZA ROK 2019	WYKONANIE PLANU ZA ROK 2019 (W %)	% UDZIAŁ W DOCHODACH ZREALIZOWANYCH ZA ROK 2019
<u>DOCHODY OGÓŁEM:</u>	<u>180 884 739,05</u>	<u>181 310 782,52</u>	<u>100,24%</u>	<u>100,00%</u>
1. Dochody własne, w tym:	67 580 967,00	69 142 589,11	102,31%	38,13%
1.1 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010)	44 260 422,00	45 157 915,00	102,03%	24,91%
1.2 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§ 0020)	1 300 000,00	1 485 645,30	114,28%	0,82%
1.3 wpływy z usług (§ 0830)	9 902 596,00	9 885 841,33	99,83%	5,45%

1.4 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770, § 0870)	91 713,00	198 302,72	216,22%	0,11%
1.5 pozostałe dochody	12 026 236,00	12 414 884,76	103,23%	6,85%
2. Dotacje celowe, w tym:	38 694 990,05	37 749 528,72	97,56%	20,82%
2.1 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110, 2160)	18 535 809,53	18 379 651,51	99,16%	10,14%
2.2 otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 6410)	29 000,00	28 935,90	99,78%	0,02%
2.3 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120)	2 598,00	891,11	34,30%	0,00%
2.4 otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130)	6 701 931,52	6 650 869,27	99,24%	3,67%
2.5 otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	193 800,00	218 941,82	112,97%	0,12%
2.6 otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2330)	4 680,00	4 680,00	100,00%	0,00%
2.7 otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440)	52 880,00	52 880,00	100,00%	0,03%
2.8 otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6260)	50 000,00	50 000,00	100,00%	2,76%
2.9 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	1 447 028,00	1 447 028,59	100,00%	0,80%
2.10 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	3 034 750,00	3 034 750,00	100,00%	1,67%
2.11 w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 2057, § 2059) bieżące	3 402 191,00	3 623 092,70	106,49%	2,00%

2.12 w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich. realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 6257, § 6259) majątkowe	5 240 322,00	4 257 807,82	81,25%	2,35%
3. Subwencja ogólna, w tym:	67 868 615,00	68 413 467,00	100,80%	37,74%
3.1 część oświatowa subwencji ogólnej	67 114 899,00	67 114 899,00	100,00%	37,02%
3.2 część równoważąca subwencji ogólnej	753 716,00	753 716,00	100,00%	0,42%
3.3 środki na uzupełnienie dochodów powiatów (§ 2760)	0,00	544 852,00	0,00%	0,30%
4. Dochody pozyskane z innych źródeł, w tym:	6 740 167,00	6 005 197,69	89,10%	3,31%
4.1 środki przekazane z Funduszu Pracy powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (§ 2690)	536 800,00	536 800,00	100,00%	0,30%
4.2 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460)	683 641,00	644 484,80	94,27%	0,36%
4.3 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł (§ 2700, § 2701)	1 263 369,00	916 523,84	72,55%	0,51%
4.4 środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 2170) - Fundusz Dróg Samorządowych	755 000,00	501 147,05	66,38%	0,28%
4.5 środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6350) majątkowe - Fundusz Dróg Samorządowych	3 501 357,00	3 406 242,00	97,28%	1,88%

Wykonanie większości grup dochodów kształtuje się w okolicach 100% planu po zmianach. Niższe wykonania niektórych tytułów mają swoje obiektywne uzasadnienie. W przypadku otrzymanych dotacji i środków ich wysokość, w wielu przypadkach, determinowana była zrealizowanymi wcześniej wydatkami. Stąd też niższe wykonania dochodów w wierszach 2.3 i 4.4. Pewną trudność planistyczną stanowią ponadto rozliczenia programów i projektów unijnych. W wielu przypadkach ostateczne uznanie dotacji za rozliczoną i przekazanie środków następuje po upływie nawet roku od zakończenia przedsięwzięcia. Stąd odchylenia w wierszach 2.12 i 4.3. Ze względu na zbyt późny termin otrzymania od Ministra Finansów informacji dotyczącej przyznania środków z rezerwy subwencji ogólnej (wiersz 3.3) nie wprowadzono tego tytułu do planu. Poziom realizacji dochodów ze sprzedaży majątku (wiersz 1.4) wynika z korekty zmniejszającej plan podczas grudniowej sesji Rady Powiatu. Ponieważ w ostatnich dniach grudnia wpłynęły środki ze zbycia lokalu mieszkalnego stąd ponadplanowe wykonanie.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

1. Dochody własne

Plan:	67 580 967,00 zł
Wykonanie:	69 142 589,11 zł
% wykonania planu:	102,31%
w tym:	

1.1 Udziały powiatu w podatku od osób fizycznych

Plan:	44 260 422,00 zł
Wykonanie:	45 157 915,00 zł
% wykonania planu:	102,03%

Procentowy wskaźnik udziału powiatów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu, określony ustawowo, jest od kilku lat niezmienny i wynosi 10,25%. Wiele obaw strony samorządowej, o realizację tego tytułu w ubiegłym roku, wzbudziły zmiany ustawowe wprowadzone w drugim półroczu a obowiązujące, w zasadniczym stopniu, od 1 października. Chodziło tu o obniżenie podstawowej stawki podatku oraz zwiększenie zakresu zwolnień podatkowych. W odniesieniu do roku 2019 obawy te okazały się jednak bezpodstawne, bowiem wykonanie dochodów, kolejny już rok z rzędu, przekroczyło wartość wskaźnika ministerialnego otrzymanego w lutym po uchwaleniu ustawy budżetowej. Powiat, kierując się zasadą ostrożności, przyjął na początku 2019 roku wskaźnik niższy niż ministerialny. Analizując jednak wykonania poszczególnych miesięcy, wartość planu była stopniowo zwiększana z przeznaczeniem na różne obszary działalności. Ostatecznie jednak realizacja dochodów, nawet w stosunku do planu po korekcie, i tak okazała się o prawie 900 tys. zł wyższa. O szybkości przyrostu tego tytułu w ostatnich latach niech świadczy choćby wykonanie z roku 2016 wynoszące 34 843 tys. zł. Perspektywy na rok 2020 i lata kolejne są trudne do szczegółowego prognozowania. Z jednej bowiem strony dalsze utrzymywanie się wzrostu gospodarczego, dobrej sytuacji na rynku pracy a także wzrost płacy minimalnej będą oddziaływać pozytywnie na wysokość udziału. Z drugiej zaś rok 2020 będzie pierwszym, w którym w pełni odczuwalne będą skutki zmian ustawowych opisanych powyżej. Duży znak zapytania stanowią potencjalne skutki zdarzeń nadzwyczajnych, które w ostatnich kilku latach miały znikomy wpływ na wykonywanie tego tytułu. Trzeba więc na bieżąco monitorować wpływy oraz w każdej możliwej sytuacji, poprzez stosowne gremia, apelować o ewentualne zwiększenie wskaźnika udziału powiatów we wpływach z podatku dochodowego.

1.2 Udziały powiatu w podatku od osób prawnych

Plan:	1 300 000,00 zł
Wykonanie:	1 485 645,30 zł
% wykonania planu:	114,28%

Ustawowa wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze powiatu wynosi 1,40%. Na poziom dochodów z tego źródła ma wpływ sytuacja gospodarcza i finansowa podmiotów gospodarczych prowadzących działalność na terenie Powiatu Tarnogórskiego. Od kilku już lat wykonanie wykazuje – może nieznacznie – ale jednak tendencję rosnącą. Ze względu na wartość oraz udział procentowy w łącznych dochodach, tytuł ten nie ma aż tak dużego znaczenia jak udział w podatku od osób fizycznych.

1.3 Wpływy z usług

Plan:	9 902 596,00 zł
Wykonanie:	9 885 841,33 zł
% wykonania planu:	99,83%

Wpływy z usług to przede wszystkim dochody z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej. W 2019 roku dochody z tego tytułu wyniosły 8 702 296,52 zł. Drugi znaczący tytuł to opłaty za wykonywanie czynności geodezyjnych w kwocie 1 092 292,78 zł. Pozostałe, nieznaczne wartościowo, tytuły stanowią opłaty za wyżywienie w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym oraz Zespole Szkół

Specjalnych a także refaktury za media w Zarządzie Dróg Powiatowych oraz w Starostwie. Poniższe zestawienie tabelaryczne obrazuje wartości planu i wykonania dla podstawowych tytułów.

Tabela nr 7 Wpływy z usług – plan i wykonanie za 2019 rok

Lp.	Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Odplatności pensjonariuszy w DPS-ach	8 699 456,00	8 702 296,52	100,03%
2	Oplaty za czynności geodezyjne	1 100 000,00	1 092 292,78	99,30%
3	Oplaty za żywienie w jednostkach oświatowych	75 140,00	68 635,85	91,34%
4	Refaktury za media wystawione przez Starostwo Powiatowe i Zarząd Dróg Powiatowych	28 000,00	22 616,18	80,77%
	Razem:	9 902 596,00	9 885 841,33	99,83%

Łączne, procentowe wykonanie całej grupy nie powinno budzić zastrzeżeń. Nieznacznie niższe w wierszu 4 związane jest z kosztami, które w następstwie podpisanych umów, przenoszone są na podstawie wystawionych refaktur na podmioty rzeczywiście te koszty generujące. Tak więc w sytuacji niższych ponoszonych kosztów dochody z wystawionych refaktur są również niższe. Analogiczna sytuacja dotyczy opłat za żywienie w jednostkach oświatowych (wiersz 3) gdzie wartość osiągniętych dochodów i wydatków są ze sobą ściśle powiązane. Odplatności pensjonariuszy w dps-ach oraz opłaty za czynności geodezyjne, a więc dwa tytuły wartościowo najmocniej oddziałujące na całą grupę, zrealizowane zostały praktycznie w sposób książkowy.

1.4 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych i wyrobów, wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

Plan: 91 713,00 zł

Wykonanie: 198 302,72 zł

% wykonania planu: 216,22%

Na wielkość wykonanych dochodów składają się następujące wpływy:

1. ze sprzedaży lokalu mieszkalnego wraz z pomieszczeniem przynależnym i udziałem w nieruchomości przy ul. Powstańców 2 w Nakle Śląskim w kwocie 126 500,00 zł;

2. ze sprzedaży zbędnego sprzętu i wyposażenia w jednostkach pomocy społecznej tj. Domu Pomocy Społecznej Lubie oraz Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w łącznej kwocie 30 286,58 zł;

3. ze sprzedaży przez Zarząd Dróg Powiatowych drewna opałowego uzyskanego z wycinki drzew w pasie drogowym oraz ze sprzedaży zbędnych składników majątku w kwocie 41 516,14 zł.

Znacznie przewyższające plan wykonanie dochodów ze sprzedaży składników majątkowych to rezultat zbiegu wydarzeń. W oparciu o analizę wykonania sprzedaży na koniec listopada dokonano podczas grudniowej sesji Rady Powiatu korekty zmniejszającej plan dochodów. Natomiast w miesiącu grudniu na rachunek budżetu wpłynęły środki ze zbycia lokalu mieszkalnego, o których mowa w pkt 1. Po dobrej realizacji sprzedaży mienia w roku 2018 – rok ubiegły to powrót do słabej normy z lat wcześniejszych. Trudno jednak oczekiwać, że miałyby być inaczej, skoro Powiat nie posiada atrakcyjnych do zbycia nieruchomości. Służby odpowiedzialne za gospodarkę nieruchomościami podejmują starania w celu dotarcia do jak największej liczby potencjalnych nabywców np. poprzez promocję w mediach czy na branżowych portalach internetowych. Mimo jednak podejmowanych prób, w kontekście przyszłych budżetów, planowanie powinno uwzględniać nieprzewidywalność w realizacji tego tytułu dochodów.

1.5 Pozostałe dochody własne

Plan:	12 026 236,00 zł
Wykonanie:	12 414 884,76 zł
% wykonania planu:	103,23%

Na pozostałe dochody składają się wpływy z następujących tytułów:

1. opłaty komunikacyjne oraz za wydanie prawa jazdy – 3 403 047,90 zł;
2. opłaty za najem i dzierżawę składników majątkowych, zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 721 890,68 zł;
3. opłaty za koncesje i licencje – 53 812,00 zł;
4. odsetki bankowe od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 183 987,74 zł;
5. dochody z tytułu obsługi PFRON, wynagrodzenia płatnika, zwroty opłat za media, wydanie duplikatów świadectw szkolnych, otrzymane odszkodowania, odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 1 576 852,38 zł;
6. odpłatności otrzymane od innych jednostek samorządowych (gminy, powiaty) za pobyt dzieci w pieczy zastępczej – 1 988 553,10 zł;
7. otrzymane darowizny – 55 150,00 zł;
8. grzywny i kary pieniężne wpłacone przez osoby fizyczne lub prawne, w tym za niedotrzymanie warunków zawartych umów – 1 174 019,46 zł;
9. zwroty do budżetu niewykorzystanej części z rozliczenia wydatków niewygasających – 84 593,23 zł;
10. wpływy z opłat za zajęcie pasa jezdni – 695 842,46 zł;
11. 5% i 25% wpływów z tytułu realizacji przez Powiat zadań zleconych – 1 220 774,90 zł;
12. zwroty dotacji i środków wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, wynikających przeważnie z rozliczenia wydatków jednostek oświatowych – 154 441,77 zł;
13. wpływy z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 159 452,57 zł;
14. wpływy ze zwrotów kosztów sądowych, egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 67 825,59 zł;
15. wpływy dotyczące rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 726 174,21 zł;
16. wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej – 46 373,72 zł;
17. wpływy za rejestrację zaświadczeń o powierzeniu pracy cudzoziemcom – 98 160,00 zł;
18. wpływy za wydanie karty wędkarskiej, legitymacji instruktora oraz udostępnienie informacji o środowisku – 2 205,60 zł;
19. pozostałe dochody, w tym zwroty niewykorzystanych środków z wyodrębnionego rachunku jednostek oświatowych – 1 726,95 zł.

Realizacja zaplanowanych pierwotnie dochodów w opisywanej grupie przebiegała bez zarzutów. Odchylenia, o ile takowe miały miejsce, były nieznaczne i zazwyczaj na plus w stosunku do planu. Jako przykłady można wskazać udziały w gospodarowaniu majątkiem skarbu państwa (5% i 25%), dochody za wydanie licencji i zezwoleń, dochody za zajęcie pasa jezdni oraz z tytułu odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach. Większe kwotowe niewykonanie planu wykazują jedynie dochody z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska co związane jest ze zmianami w ustawie prawo wodne oraz inną redystrybucją środków. Pomimo, iż zmiany miały miejsce jeszcze w roku 2018, tytuł ten nadal stanowi określoną trudność planistyczną. Dodatkowo specyfiką ubiegłego roku była realizacja znaczących, jednak niezaplanowanych na początku roku tytułów tj. ze zwrotu podatku VAT za realizację w roku 2018 zadania oddymiania klatek w WSP S.A., z kary umownej za nieterminową realizację remontu warsztatów przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących, z odszkodowania otrzymanego od ubezpieczyciela a dotyczącego błędów medycznych

pracowników byłego SP ZOZ, z kary umownej nałożonej na ZBH Muc Andrzej czy też z wpływu zablokowanych dotychczas na rachunku bankowym w Banku Pekao środków wraz z odsetkami. To właśnie tytuły wykonywane ponadplanowo w toku realizacji budżetu przeznaczone były na pojawiające się, nieplanowane wydatki, bądź też kompensatę niewykonanych innych tytułów dochodów (głównie ze sprzedaży nieruchomości).

Ponadto jeśli chodzi o wpływy dotyczące zwrotów z lat ubiegłych wpłynęły środki z ugód zawartych z niepublicznymi jednostkami systemu oświaty, traktowane jako swego rodzaju zadośćuczynienie poniesionych przez Powiat kosztów – w następstwie przeprowadzonego przez Urząd Kontroli Skarbowej w Katowicach postępowania obejmującego prawidłowość wykorzystania subwencji oświatowej w latach 2011-2012. Zwrotu dokonały:

1. Zespół Dziennych Ośrodków Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczych i Rehabilitacyjnych dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Radzionkowie za rok 2011 kwoty 91 525,28 zł i za rok 2012 kwoty 64 155,80 zł;

2. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Wojsce za rok 2012 kwoty 63 499,96 zł.

Splaty kwot wynikających z ugód dokonywane są zgodnie z przyjętymi harmonogramami i będą kontynuowane aż do roku 2021.

2. Dotacje celowe

Plan: 38 694 990,05 zł
Wykonanie: 37 749 528,72 zł
% wykonania planu: 97,56%
w tym:

2.1. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących

Plan: 18 535 809,53 zł
Wykonanie: 18 379 651,51 zł
% wykonania planu: 99,16%

Realizacja dotacji przedstawiona została w tabeli nr 8.

Tabela nr 8 Realizacja dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w 2019 roku

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
Rozdział 01095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń-rolnictwo i łowiectwo)	12 345,00	12 345,00	100,00%
Rozdział 02095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń-leśnictwo)	2 946,00	2 946,00	100,00%
Rozdział 10095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń-górnictwo i kopalnictwo)	11 676,00	11 676,00	100,00%
Rozdział 60095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń - transport i łączność)	17 897,00	17 897,00	100,00%
Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 777 933,99	1 689 225,19	95,01%
Rozdział 71012-Zadania z zakresu geodezji i kartografii	290 854,00	290 854,00	100,00%

Rozdział 71015-Nadzór budowlany	539 510,00	535 866,18	99,32%
Rozdział 71095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń-gospodarka mieszkaniowa)	104 950,00	104 950,00	100,00%
Rozdział 75011-Urzędy wojewódzkie (akcja kurierska)	2 240,00	2 239,99	100,00%
Rozdział 75045-Kwalifikacja wojskowa	51 890,00	46 475,67	89,57%
Rozdział 75212-Pozostałe wydatki obronne (organizacja szkoleń z zakresu obrony narodowej)	1 400,00	1 400,00	100,00%
Rozdział 75295-Pozostała działalność (zakup sprzętu informatyki i łączności)	79 800,00	79 800,00	100,00%
Rozdział 75411-Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	11 208 625,00	11 203 155,45	99,95%
Rozdział 75414-Obrona cywilna	6 900,00	6 900,00	100,00%
Rozdział 75478-Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	40 000,00	40 000,00	100,00%
Rozdział 75515-Nieodpłatna pomoc prawna	396 000,00	395 233,28	99,81%
Rozdział 80153-Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	70 610,66	67 075,61	94,99%
Rozdział 85156-Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 849 583,00	1 849 583,00	100,00%
Rozdział 85203-Ośrodki wsparcia	471 072,00	471 072,00	100,00%
Rozdział 85205-Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	27 072,00	21 996,00	81,25%
Rozdział 85321-Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	385 890,44	377 202,39	97,75%
Rozdział 85334-Pomoc dla repatriantów	51 799,44	51 799,44	100,00%
Rozdział 85395-Pozostała działalność (świadczenie pieniężne dla posiadacza Karty Polaka)	6 930,00	6 930,00	100,00%

Rozdział 85504-Wspieranie rodziny (świadczenia w ramach programu Dobry start)	57 970,00	57 730,00	99,59%
Rozdział 85508-Rodziny zastępcze (świadczenia w ramach programu Rodzina 500+)	1 069 915,00	1 035 299,31	96,76%
RAZEM:	18 535 809,53	18 379 651,51	99,16%

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi ustawami został wykonany po stronie dotacji i wydatków finansowanych tymi dotacjami w 99,16%. Dominują rozdziały o stuprocentowym, lub tylko nieznacznie niższym, wykonaniu planu. Jako przyczyny większych odchyleń wskazać należy:

1. konieczność zaplanowania poszczególnych tytułów wydatków znacznie wcześniej niż rzeczywiste ich ponoszenie – bez późniejszej możliwości korekty tego planu w przypadku niższych kosztów realizacji poszczególnych jego elementów;

2. niższe ceny zakupu poszczególnych towarów i usług bez możliwości zakupu większych ich ilości;

3. mniejszą liczbę uczestników zgłoszonych do prowadzonych programów dofinansowanych dotacjami.

Środki przekazywane były przez Wojewodę terminowo i w zaplanowanych wysokościach. Co nie oznacza, że środki te były wystarczające dla realizacji zadania. Dofinansowanie wkładem własnym dotyczyło głównie wynagrodzeń dla osób realizujących rządowe zadania administracyjne, ale także między innymi: działalność w nadzorze budowlanym, straży pożarnej i orzekaniu o niepełnosprawności. Nawiązując do wszystkich zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, zaangażowanie środków dotacyjnych na wydatki poniżej 100% wykonania planu dotacji, przy jednoczesnym zaangażowaniu środków własnych, wynika z przyjętego przez Wojewodę sposobu podziału środków, tj. ściśle określoną kwotę przeznacza się na wynagrodzenia a ściśle określoną na zabezpieczenie rzeczowe – bez możliwości przeksięgowania planu pomiędzy oboma grupami. Tak więc oszczędność na kosztach rzeczowych nie może zostać przeznaczona na zwiększone wydatki na wynagrodzenia.

2.2. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na realizację zadań inwestycyjnych

Plan:	29 000,00 zł
Wykonanie:	28 935,90 zł
% wykonania planu:	99,78%

Środki otrzymane od Wojewody przeznaczone zostały na:

1. zakup specjalistycznych pralnic i suszarek na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach w wysokości 15 000,00 zł;

2. zakup urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Tarnowskich Górach w wysokości 13 935,90 zł.

Otrzymane w pełnej wysokości środki zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem.

2.3. Dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Plan:	2 598,00 zł
Wykonanie:	891,11 zł
% wykonania planu:	34,30%

Środki w wysokości 891,11 zł pochodzą z dotacji otrzymanej z Ministerstwa Obrony Narodowej na realizację „Programu nauczania dla szkół ponadgimnazjalnych z przedmiotu edukacja wojskowa”, z przeznaczeniem na

organizację obozu szkoleniowego dla uczniów Zespołu Szkół Techniczno-Usługowych. Niskie wykonanie planu jest rezultatem mniejszej liczby osób wyjeżdżających na obóz oraz niższych kosztów wyżywienia uczestników.

2.4. Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych

powiatu

Plan:

6 701 931,52 zł

Wykonanie:

6 650 869,27 zł

% wykonania planu:

99,24%

Dotacje na zadania własne Powiat Tarnogórski otrzymał w ramach:

1. rozdziału 85202 na prowadzenie domów pomocy społecznej – kwota 6 619 486,27 zł;

2. rozdziału 85508 na realizację programu „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” – kwota 31 383,00 zł.

Dotacja otrzymana na wspieranie pieczy zastępczej wpłynęła zgodnie z harmonogramem i została w całości wykorzystana. Nieco inaczej sytuacja wygląda jeżeli chodzi o DPS-y. Tutaj bowiem na rachunek Wojewody zwrócono środki w wysokości nieco powyżej 51 tys. zł. Zwrotu dokonał jeden z niepublicznych domów pomocy społecznej (DPS Zbrosławice), a środki pochodziły z dotacji skierowanej na zakup materiałów, doposażenia oraz wykonanie remontów – czyli realizację wydatków bieżących. Wspomniany dps część z tej dotacji zamierzał przeznaczyć na dokonanie zakupów inwestycyjnych. Było to jednak sprzeczne z zawartą umową, a ponieważ środki wpłynęły w ostatnich dniach listopada nie było wystarczająco dużo czasu na przeprowadzenie formalnej zmiany ich przeznaczenia.

2.5. Dotacje otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Plan:

193 800,00 zł

Wykonanie:

218 941,82 zł

% wykonania planu:

112,97%

Realizacja dochodów została przedstawiona w tabeli nr 9.

Tabela nr 9 Realizacja dotacji otrzymanych z powiatu na zadania wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Kształcenie religii kościołów mniejszościowych	2 000,00	1 953,90	97,70%
2	Uczestnictwo mieszkańca Powiatu Będzińskiego w WTZ położonym na terenie Powiatu Tarnogórskiego	1 800,00	2 010,67	111,70%
3	Wspólne z Powiatem Lublinieckim prowadzenie Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	190 000,00	214 977,25	113,15%
	Razem:	193 800,00	218 941,82	112,97%

Wykonanie poszczególnych tytułów jest poprawne i nie powinno budzić większych zastrzeżeń. Nawet trudny zazwyczaj do zaplanowania tytuł związany z nauczaniem religii zrealizowany został prawie stuprocentowo. Wyższe dochody związane z uczestnictwem mieszkańca Powiatu Będzińskiego w zajęciach WTZ wynikają z ustawowego wzrostu kosztu utrzymania. Natomiast wyższe wpływy z Powiatu Lublinieckiego związane są ze stale rosnącymi kosztami prowadzenia zadań, w tym Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności, co przekłada

się na rosnącą partycypację w łącznych kosztach – Powiatu Lublinieckiego. Ponadto plan dochodów został dla tego zadania założony nazbyt ostrożnie już w pierwotnej uchwale budżetowej.

2.6. Dotacje otrzymane od samorządu województwa na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Plan:	4 680,00 zł
Wykonanie:	4 680,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki otrzymano z Województwa Śląskiego w pełnej, planowanej wysokości na realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie programu „Wspieranie lokalnych systemów profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie w Województwie Śląskim w 2019 roku”.

2.7. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

Plan:	52 880,00 zł
Wykonanie:	52 880,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki z państwowych funduszy celowych otrzymano w pełnej, planowanej wysokości z przeznaczeniem na:

1. zakupy sprzętu ochrony indywidualnej strażaków (29 000,00 zł). Środki pochodziły z Funduszu Wsparcia Straży Pożarnej;

2. dofinansowanie studiów podyplomowych dla pracowników jednostek oświatowych oraz Starostwa Powiatowego a także organizację szkolenia dla kadry kierowniczej Starostwa Powiatowego (23 880,00 zł). Środki pochodziły z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.

2.8. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych

Plan:	50 000,00 zł
Wykonanie:	50 000,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki, w pełnej planowanej kwocie, otrzymano z Funduszu Wsparcia Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup pojazdu typu quad ATV oraz 2-osiowej przyczepy transportowej.

2.9. Dotacje otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących

Plan:	1 447 028,00 zł
Wykonanie:	1 447 028,59 zł
% wykonania planu:	100,00%

Realizacja dochodów została przedstawiona w tabeli nr 10.

Tabela nr 10 Realizacja dotacji otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w 2019 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
-----	---------------	-----------	----------------	---------------

1	Remont ulicy Repeckiej na odcinku od ulicy Niedziałkowskiego do ulicy Witosa w Tarnowskich Górach (Miasto Tarnowskie Góry)	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
2	Remont nawierzchni chodnika w ciągu ulicy Górniczej w Tarnowskich Górach (Miasto Tarnowskie Góry)	20 000,00	20 000,00	100,00%
3	Remont ulicy Mickiewicza na odcinku od ulicy Powstańców Śląskich do ulicy Kościuszki w Tarnowskich Górach (Miasto Tarnowskie Góry)	180 000,00	180 000,00	100,00%
4	Remont nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 2352S ul. Kaletńska w Boruszowicach (Gmina Tworóg)	50 000,00	50 000,00	100,00%
5	Remont nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 3248S ul. Fabryczna w Kaletach (Miasto Kalety)	84 000,00	84 000,00	100,00%
6	Remont nawierzchni bitumicznej jezdni drogi powiatowej nr 3257S ul. Imielów w Miasteczku Śląskim (Gmina Miasteczko Śląskie)	100 000,00	100 000,00	100,00%
7	Prowadzenie punktu obsługi dla bezrobotnych z terenu Powiatu (Gminy: Ożarówice i Świerklaniec oraz Miasto Kalety)	13 028,00	13 028,59	100,00%
	Razem:	1 447 028,00	1 447 028,59	100,00%

Środki na realizację wszystkich wymienionych w tabeli zadań wpłynęły w zaplanowanych wysokościach zgodnie z zawartymi umowami.

2.10. Dotacje otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych

Plan: 3 034 750,00 zł

Wykonanie: 3 034 750,00 zł

% wykonania planu: 100,00%

Realizacja dochodów została przedstawiona w tabeli nr 11.

Tabela nr 11 Realizacja dotacji otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w 2019 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach (Gmina Zbrosławice)	170 000,00	170 000,00	100,00%

2	Przebudowa skrzyżowania ulic Janasa, Sielanka, Starotarnowicka w Tarnowskich Górach (Miasto Tarnowskie Góry)	721 000,00	721 000,00	100,00%
3	Rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy Gmina Ożarówice (Gmina Ożarówice)	2 143 750,00	2 143 750,00	100,00%
	Razem:	3 034 750,00	3 034 750,00	100,00%

Wszystkie zadania majątkowe dofinansowane dotacjami udzielonymi z budżetów innych jednostek samorządowych zostały zrealizowane zgodnie z harmonogramem, stąd wykonanie dochodów przyjmuje stu procentowy wskaźnik.

2.11. 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 (bieżące)

Plan: 3 402 191,00 zł

Wykonanie: 3 623 092,70 zł

% wykonania planu: 106,49%

Ze względu na liczbę zadań bieżących dofinansowanych środkami unijnymi plan oraz wykonanie dochodów dla każdego z zadań przedstawia poniższa tabela nr 12.

Tabela nr 12 Realizacja dotacji bieżących otrzymanych 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 o finansach publicznych w 2019 roku

Lp.	Tytuł dochodu/ nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej"	1 186 116,00	1 156 282,99	97,48%
2	Program "Szkoła w działaniu"	138 534,00	138 534,20	100,00%
3	Program "Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku"	43 569,00	43 568,77	100,00%
4	Program "Mierzymy wysoko"	87 342,00	87 341,81	100,00%
5	Program "Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego"	151 057,00	151 056,90	100,00%
6	Program "Matura paszportem w przyszłość"	89 327,00	89 327,25	100,00%
7	Program "Teraz MY"	547 322,00	547 321,97	100,00%

8	Program "Powiatowe Centrum Usług Społecznych"	1 147 383,00	972 539,56	84,76%
9	Program "Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej"	7 837,00	180 445,25	2302,48%
10	Program "Mobilność kluczem do sukcesu - wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony"	3 704,00	256 674,00	6929,64%
	Razem:	3 402 191,00	3 623 092,70	106,49%

Realizacja dochodów dla zdecydowanej większości projektów kształtuje się na poziomie 100%, lub nieznacznie poniżej. Niższe wykonanie dochodów dla projektu „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” wynika ze zmniejszonego zapotrzebowania na realizację niektórych usług oraz przeniesienia części z nich do realizacji w roku 2020. Absurdalnie wysokie procentowe wykonania dla projektów określonych w wierszach 9-10 to rezultat zaliczkowego przekazywania środków przez instytucję wdrażającą na realizację pewnych wydatków planowanych zgodnie z harmonogramem dopiero w roku 2020. W takich przypadkach przyjęto założenie, aby w roku wpływu zaliczki w budżecie zabezpieczać tylko planowane wydatki tegoż roku. Występuje zatem sytuacja zbliżonej do stuprocentowej realizacji planu wydatków, przy znacząco (nawet kilkunastokrotnie) przekroczonej realizacji planu dochodów. Podczas wykonywania budżetu w ubiegłym roku wystąpiła konieczność rezygnacji z realizacji projektu „Kursy ICT i języków obcych dla mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego”. Spowodowane to było wycofaniem się partnera projektu i rozwiązaniem umowy o dofinansowanie.

2.12. 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 (majątkowe)

Plan:	5 240 322,00 zł
Wykonanie:	4 257 807,82 zł
% wykonania planu:	81,25%

Szczegółowe zestawienie zrealizowanych dochodów w podziale na poszczególne zadania przedstawia poniższa tabela nr 13.

Tabela nr 13 Realizacja dotacji inwestycyjnych otrzymanych 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 o finansach publicznych w 2019 roku

Lp.	Tytuł dochodu/ nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Termomodernizacja budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach, ul. Strzelców Bytomskich 7	1 863 737,00	1 732 040,56	92,93%
2	Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	2 112 012,00	1 261 198,17	59,72%
3	Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej - zakup sprzętu	65 274,00	65 273,00	100,00%

4	Adaptacja budynku przy ul. Sienkiewicza 16 w Tarnowskich Górach na potrzeby utworzenia Centrum Usług Społecznych	313 037,00	313 036,22	100,00%
5	Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach	286 013,00	286 012,66	100,00%
6	Termomodernizacja budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach ul. Pilsudskiego 1	102 087,00	102 086,18	100,00%
7	Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach, ul. Pokoju 14	498 162,00	498 161,03	100,00%
Razem:		5 240 322,00	4 257 807,82	81,25%

Znaczne poślizgi czasowe w rozliczaniu projektów infrastrukturalnych oraz przekazywaniu dotacji występujące po stronie instytucji wdrażającej wpływają na realizację poszczególnych tytułów w omawianej grupie. Zadania określone w wierszach 1-2 zostały zakończone w roku 2019. Dla przedsięwzięć tych Powiat dopiero oczekuje na środki wynikające z zaakceptowanego, ostatecznego rozliczenia, których to można się spodziewać w drugiej połowie roku 2020. Natomiast środki, które wpłynęły na rachunek budżetu wykazane w wierszach 4-7 dotyczą projektów zakończonych przed rokiem 2019. Dochody te nie były uwzględnione przy podejmowaniu pierwotnej uchwały budżetowej. Dopiero w chwili ich realizacji były ujmowane w budżecie finansując nieplanowane wydatki, bądź kompensując niezrealizowane tytuły dochodów.

W trakcie wykonywania budżetu w 2019 roku usunięto z realizacji zadanie termomodernizacji DPS „Przyjaźń”, w związku z brakiem dofinansowania strukturalnego. Zadanie to znalazło się na liście rezerwowej. Jednak zgodnie z posiadanymi na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania informacjami ww. zadanie uzyskało dofinansowanie i będzie realizowane w latach 2020-2021.

3. Subwencja ogólna

Plan:	67 868 615,00 zł
Wykonanie:	68 413 467,00 zł
% wykonania planu:	100,80%

Na wysokość wykonania subwencji składały się:

1. część oświatowa subwencji ogólnej na kwotę 67 114 899,00 zł;
2. część równoważąca subwencji ogólnej na kwotę 753 716,00 zł;
3. środki na uzupełnienie dochodów powiatów na kwotę 544 852,00 zł.

Otrzymane kwoty były zgodne ze wskaźnikami uzyskanymi z Ministerstwa Finansów. Ponieważ jednak informację o środkach na uzupełnienie dochodów powiatów otrzymano w samej końcówce roku nie było możliwości skorygowania planu dochodów. Stąd wykonanie planu dla całej grupy dochodów kształtuje się na poziomie nieznacznie ponad 100%.

4. Dochody pozyskane z innych źródeł

Plan:	6 740 167,00 zł
Wykonanie:	6 005 197,69 zł

% wykonania planu:

89,10%

w tym:

4.1. Środki przekazane z Funduszu Pracy powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy

Plan: 536 800,00 zł

Wykonanie: 536 800,00 zł

% wykonania planu: 100,00%

Dotacja pochodzi z Funduszu Pracy i jest przeznaczona na pokrycie kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Plan określony przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na początku roku 2019 w kwocie 385 300,00 zł został w ciągu roku zwiększony o kwotę 151 500,00 zł na wypłatę nagród specjalnych w związku z wynikami osiąganymi przez Powiatowy Urząd Pracy w walce z bezrobociem na terenie Powiatu Tarnogórskiego.

4.2. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

Plan: 683 641,00 zł

Wykonanie: 644 484,80 zł

% wykonania planu: 94,27%

Zestawienie podstawowych zadań dofinansowanych środkami otrzymanymi od pozostałych jednostek obrazuje poniższa tabela.

Tabela nr 14 Dochody na realizację zadań bieżących dofinansowanych środkami otrzymanymi od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2019 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Rewitalizacja terenów parkowych w Nakle Śląskim	258 840,00	224 208,00	86,62%
2	Rewitalizacja terenów parkowych w Brynku	155 724,00	151 200,00	97,09%
3	Remont nawierzchni bitumicznej jezdni drogi powiatowej nr 3257S ul. Imielów w Miasteczku Śląskim	200 000,00	200 000,00	100,00%
4	Refundacja wydatków poniesionych w roku 2018 na sporządzenie uproszczonego planu urządzania lasów	69 077,00	69 076,80	100,00%
	Razem:	683 641,00	644 484,80	94,27%

Środki na realizację powyższych zadań otrzymano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach (zadania wykazane w wierszach 1,2,4) oraz Nadleśnictwa Świerklaniec (zadanie w wierszu 3). Środki wpłynęły w wysokościach zgodnych z harmonogramem a niższe wykonanie planu na rewitalizację terenów parkowych jest wynikiem niższych kosztów realizacji prac.

4.3. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł

Plan:	1 263 369,00 zł
Wykonanie:	916 523,84 zł
% wykonania planu:	72,55%

Całkowity brak korelacji pomiędzy otrzymywanymi dochodami a dokonywanymi wydatkami w tej grupie stanowi – zarówno wyzwanie – jak też i duży problem planistyczny. Dominują tu głównie środki z programu Erasmus+, chociaż zdarzają się także nieliczne wpływy od innych podmiotów. Jeśli chodzi o środki z Erasmusa to przed rozpoczęciem realizacji programu wpływają zaliczki obejmujące nawet 80% całego zadania. Pozostałe 20% wpływa zazwyczaj kilka miesięcy po zakończeniu i rozliczeniu programu, często już w następnym roku budżetowym. Taka dystrybucja środków powoduje, iż w roku wpływu zaliczki może nastąpić albo:

1. znaczne niewykonanie planu wydatków gdy plan dochodów i wydatków zwiększony zostanie o całą wartość otrzymanej zaliczki;
2. znaczne ponadplanowe wykonanie dochodów gdy plan dochodów i wydatków zwiększony zostanie tylko o planowane do wydatkowania środki.

Ścieżkę określoną w punkcie 2 przyjęto w Powiecie Tarnogórskim (o czym była mowa także przy analizowaniu wykonania dochodów w ramach punktu 2.11 – „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 (bieżące)”). Jej rezultaty widać szczególnie w wierszach nr 4 i 5 poniższej tabeli nr 15 gdzie zasadniczo harmonogramowo pozycje wydatków rozpoczynają się od roku 2020. Wiersze w których wykazano brak wykonania to zasadniczo te będące w trakcie rozliczania a określone środki winny wpłynąć w roku 2020. Należy bowiem podkreślić, iż na realizację omawianych projektów Erasmus+ Powiat nie przeznacza własnych środków. Następuje jedynie czasowe zaangażowanie (rodzaj prefinansowania) 20% wydatków, które są zwracane na rachunek budżetu, po ostatecznym zaakceptowaniu złożonego wniosku rozliczającego przez instytucję finansującą program.

Tabela nr 15 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł w 2019 roku

Lp.	Tytuł dochodu/ nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Program "Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość"	389 607,00	0,00	0,00%
2	Program "Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego"	232 418,00	0,00	0,00%
3	Program "Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji"	26 388,00	19 411,01	73,56%
4	Program "Praktyka zagraniczna-nowe możliwości, lepsze umiejętności"	6 800,00	259 634,00	3818,15%

5	Program "Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego"	248 450,00	401 520,27	161,61%
6	Program "Europejski staż zawodowy oknem na świat"	126 630,00	128 006,01	101,09%
7	Program "Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony"	128 346,00	0,00	0,00%
8	Program "Zagraniczne praktyki szansą na lepsze jutro"	104 030,00	107 261,96	103,11%
9	Dotacja otrzymana z niepublicznej jednostki oświatowej na naukę religii kościołów mniejszościowych	700,00	690,59	98,66%
	Razem:	1 263 369,00	916 523,84	72,55%

4.4. Środki z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

Plan:	755 000,00 zł
Wykonanie:	501 147,05 zł
% wykonania planu:	66,38%

Środki otrzymano w końcówce roku z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację poniższych zadań remontowych:

1. remont nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 3248S ul. Fabryczna w Kaletach w kwocie 167 151,62 zł;
2. remont nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 2352S ul. Kaletańska w Boruszowicach w kwocie 158 885,25 zł;
3. remont nawierzchni bitumicznej jezdni drogi powiatowej nr 3257S ul. Imielów w Miasteczku Śląskim w kwocie 175 110,18 zł.

Środki wpłynęły w zaplanowanej wysokości a niższe wykonanie spowodowane jest niższymi niż zakładano kosztami robót remontowych.

4.5. Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych

Plan:	3 501 357,00 zł
Wykonanie:	3 406 242,00 zł
% wykonania planu:	97,28%

Środki, podobnie jak te omawiane w wierszu 4.4, pochodziły z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację poniżej wymienionych zadań inwestycyjnych:

1. przebudowa skrzyżowania ulic Janasa, Sielanka, Starotarnowicka w Tarnowskich Górach w kwocie 594 742,00 zł;

2. rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy, Gmina Ożarówice w kwocie 2 471 500,00 zł;

3. budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach w kwocie 340 000,00 zł.

Niższe wykonanie planu dotacji dotyczy zadania w punkcie 1 i wynika z niższych kosztów realizacji inwestycji.

Na łączne, procentowe wykonanie planu dochodów (100,83% planu po zmianach) składała się realizacja dochodów bieżących (100,83% planu po zmianach) oraz majątkowych (91,92% planu po zmianach). W przypadku dochodów bieżących od kilku już lat Powiat notuje procentowe wskaźniki wykonania na poziomie bliskim 100%. Tytuły majątkowe obejmujące sprzedaż majątku oraz dotacje są bardziej nieprzewidywalne. Kwoty otrzymywanych dotacji miały związek z kosztami robót budowlanych (niższe koszty realizacji zadań przekładały się na zmniejszenie otrzymywanych kwot dotacji), postępami prac a także sposobem i terminowością rozliczania oraz przekazywania środków przez instytucje wdrażające w przypadku programów unijnych. W kilku przypadkach wpłynęły dotacje refundujące wydatki dla przedsięwzięć zakończonych w 2018 roku. Przede wszystkim w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Trzeba jednak podkreślić, iż w toku realizacji budżetu starano się korygować plany w sytuacji uzyskania informacji o dodatkowych, nowych tytułach dochodów lub ewentualnym braku realizacji wcześniej zaplanowanych pozycji. Stąd też procentowe wykonanie dochodów bieżących i majątkowych kształtuje się na bardzo poprawnych poziomach.

Dochody celowo-parametryczne, obejmujące dotacje oraz środki pomocowe, wpływały, poza nielicznymi wyjątkami, terminowo i zgodnie z harmonogramem oraz zgłaszanym zapotrzebowaniem. Całkowicie innym zagadnieniem pozostaje wysokość dotacji, często niewystarczająca do pełnego zabezpieczenia realizacji zadań. Mocno odczuwanym utrudnieniem, zapewne ze strony wszystkich jednostek samorządowych – jako potencjalnych odbiorców środków dotacyjnych, są przyjęte obecnie regulaminowe procedury ich rozliczania obejmujące prowadzone programy i projekty. Sytuacja dotyczy szczególnie projektów z obszaru inwestycyjnego. Nadal występują też przypadki przyznawania dotacji i podpisywania umów w ostatnich miesiącach roku a następnie rzeczywistego transferu środków na rachunek Powiatu w drugiej połowie grudnia. W znaczącym stopniu utrudnia to poczynania odbiorców dotacji a także prawidłowe ich rozliczanie.

Pomimo niepewności związanej ze zmianami w prawie podatkowym udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych, stanowiące podstawowy filar dochodów własnych, zostały zrealizowane ponadplanowo. Korzystniej procentowo kształtuje się realizacja udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (114,28% planu). Jednak ze względu na swój udział w całym planie dochodów nie jest to pozycja znacząca (zaledwie 0,82%). Zgola inaczej przedstawia się sytuacja w przypadku udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, którego realizacja wynosi 102,03% planu, jednak udział w łącznym planie dochodów to aż 24,91%. Wzrastające kwotowo dochody własne, w tym udziały w podatkach, winny cieszyć. Jednak w roku 2019, w stosunku do roku 2018, nieznacznie obniżył się ich udział procentowy w zrealizowanych dochodach ogółem. Za rok 2019 udział dochodów własnych wynosił 38,13%, podczas gdy w roku 2018 stanowił 38,73%.

Obecne otoczenie stwarza możliwości aktywnego pozyskiwania środków – zarówno z różnorodnych funduszy, budżetu państwa, z zewnętrznych programów rządowych czy też unijnych, jak również dzięki porozumieniom z gminami celem wspólnej realizacji przedsięwzięć. Umożliwia to wykonywanie zadań ważnych z ekonomicznego i społecznego punktu widzenia. Łączne środki pozyskane w roku ubiegłym w taki właśnie sposób na finansowanie wydatków w sferze bieżącej wyniosły 8 530 688,47 zł, natomiast w obszarze majątkowym zamknęły się kwotą 10 748 799,82 zł. Oprócz Starostwa i jego służb w pozyskiwaniu środków brały aktywny udział również jednostki organizacyjne. Czego dowodem jest liczba i zakres realizowanych programów unijnych.

Po wyraźnej stabilizacji wysokości subwencji oświatowej w latach 2015-2018 na poziomie 59,8-60,6 mln. zł, rok 2019 stanowi pewien przełom, bowiem otrzymane środki zamknęły się kwotą 67,1 mln. zł. Wzrost wartości subwencji oświatowej determinowany było oczywiście wzrostami wynagrodzeń kadry pedagogicznej oraz zmianami organizacyjnymi związanymi z tzw. podwójnym naborem. Wysokość subwencji pozostaje jednak nadal zauważalnie niższa niż zapotrzebowania zgłaszane przez jednostki oświatowe na bieżące funkcjonowanie tj. wynagrodzenia i zakupy podstawowych materiałów i usług. Trzeba zatem kontynuować rozpoczęte zmiany

w aspekcie racjonalizacji kosztów funkcjonowania, zarządzania siecią szkół czy też baczniejszego nadzoru nad rozliczaniem dotacji przekazanych dla placówek niepublicznych. Ponadto w roku 2019 Powiat dokonał zwrotu nienależnie otrzymanej na rok 2014 części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 1 534 359,00 zł. Dodatkowo potencjalna, acz bardzo realna, do spłaty wartość zobowiązań w związku kontrolą Urzędu Kontroli Skarbowej za rok 2015 wynosi 320 tys. zł.

Łączne, uzyskane w roku 2019 dochody znacznie przewyższają wykonania lat ubiegłych. Wzrosty zanotowano we wszystkich czterech głównych grupach, a więc dochodach własnych, dotacjach, subwencji ogólnej oraz dochodach pozyskanych z innych źródeł.

B. Wydatki Powiatu Tarnogórskiego

W 2019 roku łączne wydatki Powiatu Tarnogórskiego wyniosły 171 035 554,26 zł, co stanowi 94,13% wydatków zaplanowanych na ten rok. Wydatki bieżące stanowiły 154 533 360,78 zł (96,01% planu po zmianach) a wydatki majątkowe wyniosły 16 502 193,48 zł (79,57% planu po zmianach).

Dane o zrealizowanych w 2019 roku wydatkach, syntetycznie w podziale na bieżące i majątkowe oraz w szczególności zgodnej z uchwałą budżetową przedstawiają tabele nr 16 i 17.

Tabela nr 16 Wykonanie wydatków Powiatu Tarnogórskiego z wyszczególnieniem wydatków bieżących i majątkowych w 2019 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu w %	% udział w wydatkach wykonanych
WYDATKI	181 699 112,05	171 035 554,26	94,13%	100,00%
Wydatki bieżące	160 959 651,05	154 533 360,78	96,01%	90,35%
Wydatki majątkowe	20 739 461,00	16 502 193,48	79,57%	9,65%

Tabela nr 17 Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość	Wykonanie	Wykonanie planu w %	% udziału
010			Rolnictwo i leśnictwo	34 009,00	29 444,46	86,58 %	0,02 %
010	01095		Pozostała działalność	34 009,00	29 444,46	86,58 %	0,02 %
010	01095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 953,00	9 953,00	100,00 %	0,01 %
010	01095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 098,00	2 098,00	100,00 %	0,00 %
010	01095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	294,00	294,00	100,00 %	0,00 %
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	14 664,00	12 358,46	84,28 %	0,01 %
010	01095	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00	4 741,00	67,73 %	0,00 %
020			Leśnictwo	33 146,00	22 486,66	67,84 %	0,01 %
020	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	30 000,00	19 464,66	64,88 %	0,01 %
020	02002	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	19 464,66	64,88 %	0,01 %
020	02095		Pozostała działalność	3 146,00	3 022,00	96,06 %	0,00 %
020	02095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 375,00	2 375,00	100,00 %	0,00 %
020	02095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	499,00	499,00	100,00 %	0,00 %

020	02095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	72,00	72,00	100,00 %	0,00 %
020	02095	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	76,00	38,00 %	0,00 %
100			Górnictwo i kopalnictwo	11 676,00	11 676,00	100,00 %	0,01 %
<u>100</u>	<u>10095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>11 676,00</u>	<u>11 676,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,01 %</u>
100	10095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 413,00	9 413,00	100,00 %	0,01 %
100	10095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 984,00	1 984,00	100,00 %	0,00 %
100	10095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	279,00	279,00	100,00 %	0,00 %
600			Transport i łączność	20 680 455,00	18 614 344,47	90,01 %	10,88 %
<u>600</u>	<u>60014</u>		<u>Drogi publiczne powiatowe</u>	<u>20 662 558,00</u>	<u>18 596 447,47</u>	<u>90,00 %</u>	<u>10,87 %</u>
600	60014	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	100,00 %	0,02 %
600	60014	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	31 000,00	30 999,06	100,00 %	0,02 %
600	60014	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 254 000,00	1 202 153,28	95,87 %	0,70 %
600	60014	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 400,00	81 724,69	94,59 %	0,05 %
600	60014	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230 000,00	216 096,94	93,96 %	0,13 %
600	60014	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	29 000,00	28 321,36	97,66 %	0,02 %
600	60014	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12 000,00	4 921,00	41,01 %	0,00 %
600	60014	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 500,00	18 020,00	97,41 %	0,01 %
600	60014	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	488 114,00	488 092,57	100,00 %	0,29 %
600	60014	4260	Zakup energii	120 000,00	109 110,93	90,93 %	0,06 %
600	60014	4270	Zakup usług remontowych	5 316 750,00	4 938 513,42	92,89 %	2,89 %
600	60014	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 396,50	46,55 %	0,00 %
600	60014	4300	Zakup usług pozostałych	2 512 549,00	2 022 245,43	80,49 %	1,18 %
600	60014	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	9 373,12	78,11 %	0,01 %
600	60014	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	58 000,00	57 934,30	99,89 %	0,03 %

600	60014	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	676,20	67,62 %	0,00 %
600	60014	4430	Różne opłaty i składki	88 300,00	58 510,58	66,26 %	0,03 %
600	60014	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 000,00	34 425,25	95,63 %	0,02 %
600	60014	4480	Podatek od nieruchomości	35 500,00	34 727,00	97,82 %	0,02 %
600	60014	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 436,00	71,80 %	0,00 %
600	60014	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	980,18	32,67 %	0,00 %
600	60014	4580	Pozostałe odsetki	4 500,00	2 499,93	55,55 %	0,00 %
600	60014	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 700,00	5 202,37	91,27 %	0,00 %
600	60014	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	8 130,00	90,33 %	0,00 %
600	60014	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 276 245,00	9 210 957,36	89,63 %	5,39 %
600	60095		<u>Pozostała działalność</u>	<u>17 897,00</u>	<u>17 897,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,01 %</u>
600	60095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 430,00	14 430,00	100,00 %	0,01 %
600	60095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 041,00	3 041,00	100,00 %	0,00 %
600	60095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	426,00	426,00	100,00 %	0,00 %
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 245 590,99	3 573 429,91	84,17 %	2,09 %
700	70005		<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>4 245 590,99</u>	<u>3 573 429,91</u>	<u>84,17 %</u>	<u>2,09 %</u>
700	70005	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 144,00	3 143,92	100,00 %	0,00 %
700	70005	2930	Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	2 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 000,00	1 877,56	93,88 %	0,00 %
700	70005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 215 252,54	1 028 290,01	84,62 %	0,60 %
700	70005	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 687,00	62 686,82	100,00 %	0,04 %

700	70005	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	214 463,03	187 797,43	87,57 %	0,11 %
700	70005	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	27 475,45	22 579,29	82,18 %	0,01 %
700	70005	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 040,16	29 120,20	93,81 %	0,02 %
700	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 218,24	56 753,59	94,25 %	0,03 %
700	70005	4260	Zakup energii	294 677,00	225 679,03	76,59 %	0,13 %
700	70005	4270	Zakup usług remontowych	335 942,00	293 463,99	87,36 %	0,17 %
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	1 455 826,52	1 240 022,71	85,18 %	0,73 %
700	70005	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 051,65	1 051,65	51,26 %	0,00 %
700	70005	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 476,00	29 391,36	96,44 %	0,02 %
700	70005	4430	Różne opłaty i składki	124 998,00	113 961,51	91,17 %	0,07 %
700	70005	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 797,00	24 152,99	97,40 %	0,01 %
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości	207 937,00	202 075,00	97,18 %	0,12 %
700	70005	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	117,75	58,88 %	0,00 %
700	70005	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	33 000,00	24 006,04	72,75 %	0,01 %
700	70005	4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	52 775,00	4 480,00	8,49 %	0,00 %
700	70005	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	20 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 194,40	11 046,58	36,58 %	0,01 %
700	70005	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 436,00	1 436,00	100,00 %	0,00 %
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	10 296,48	79,20 %	0,01 %
710			Działalność usługowa	3 327 164,00	3 256 544,60	97,88 %	1,90 %
<u>710</u>	<u>71012</u>		<u>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</u>	<u>2 649 904,00</u>	<u>2 583 146,60</u>	<u>97,48 %</u>	<u>1,51 %</u>
710	71012	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	820,00	820,00	100,00 %	0,00 %
710	71012	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 562 103,00	1 555 297,10	99,56 %	0,91 %
710	71012	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	107 334,00	107 333,33	100,00 %	0,06 %
710	71012	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	302 590,00	273 861,14	90,51 %	0,16 %

710	71012	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	31 166,00	30 162,49	96,78 %	0,02 %
710	71012	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 800,00	53 202,59	93,67 %	0,03 %
710	71012	4260	Zakup energii	60 500,00	49 168,37	81,27 %	0,03 %
710	71012	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	2 630,97	52,62 %	0,00 %
710	71012	4300	Zakup usług pozostałych	463 677,00	452 603,68	97,61 %	0,26 %
710	71012	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	7 135,88	89,20 %	0,00 %
710	71012	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 914,00	39 831,25	99,79 %	0,02 %
710	71012	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	11 099,80	92,50 %	0,01 %
710	71015		<u>Nadzór budowlany</u>	<u>572 310,00</u>	<u>568 448,00</u>	<u>99,33 %</u>	<u>0,33 %</u>
710	71015	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 682,72	108 497,30	98,03 %	0,06 %
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	262 820,54	262 426,08	99,85 %	0,15 %
710	71015	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 875,20	23 875,20	100,00 %	0,01 %
710	71015	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 621,07	63 621,07	100,00 %	0,04 %
710	71015	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 308,94	6 245,00	85,44 %	0,00 %
710	71015	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 112,00	3 065,04	98,49 %	0,00 %
710	71015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 826,52	17 826,52	100,00 %	0,01 %
710	71015	4260	Zakup energii	13 188,00	13 085,91	99,23 %	0,01 %
710	71015	4280	Zakup usług zdrowotnych	290,00	290,00	100,00 %	0,00 %
710	71015	4300	Zakup usług pozostałych	26 852,00	26 846,97	99,98 %	0,02 %
710	71015	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 436,99	2 436,99	100,00 %	0,00 %
710	71015	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 255,00	15 255,00	100,00 %	0,01 %
710	71015	4410	Podróże służbowe krajowe	6,90	6,90	100,00 %	0,00 %
710	71015	4430	Różne opłaty i składki	885,00	885,00	100,00 %	0,00 %
710	71015	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 564,12	8 564,12	100,00 %	0,01 %
710	71015	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	519,00	519,00	100,00 %	0,00 %
710	71015	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 066,00	1 066,00	100,00 %	0,00 %

710	71015	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	13 935,90	99,54 %	0,01 %
<u>710</u>	<u>71095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>104 950,00</u>	<u>104 950,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,06 %</u>
710	71095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 614,00	84 614,00	100,00 %	0,05 %
710	71095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 832,00	17 832,00	100,00 %	0,01 %
710	71095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 504,00	2 504,00	100,00 %	0,00 %
730			Szkolnictwo wyższe i nauka	15 000,00	9 500,00	63,33 %	0,01 %
<u>730</u>	<u>73016</u>		<u>Pomoc materialna dla studentów i doktorantów</u>	<u>15 000,00</u>	<u>9 500,00</u>	<u>63,33 %</u>	<u>0,01 %</u>
730	73016	3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	15 000,00	9 500,00	63,33 %	0,01 %
750			Administracja publiczna	16 602 189,00	16 018 926,57	96,49 %	9,37 %
<u>750</u>	<u>75011</u>		<u>Urzędy wojewódzkie</u>	<u>2 240,00</u>	<u>2 239,99</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 290,00	1 290,00	100,00 %	0,00 %
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	272,00	272,00	100,00 %	0,00 %
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	38,00	38,00	100,00 %	0,00 %
750	75011	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	640,00	639,99	100,00 %	0,00 %
<u>750</u>	<u>75019</u>		<u>Rady powiatów</u>	<u>370 000,00</u>	<u>362 930,93</u>	<u>98,09 %</u>	<u>0,21 %</u>
750	75019	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	357 900,00	353 890,26	98,88 %	0,21 %
750	75019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 527,67	76,38 %	0,00 %
750	75019	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 469,00	74,69 %	0,00 %
750	75019	4430	Różne opłaty i składki	100,00	44,00	44,00 %	0,00 %
<u>750</u>	<u>75020</u>		<u>Starostwa powiatowe</u>	<u>14 963 347,00</u>	<u>14 429 258,87</u>	<u>96,43 %</u>	<u>8,44 %</u>
750	75020	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	164 463,00	69 026,25	41,97 %	0,04 %
750	75020	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	100,00 %	0,01 %
750	75020	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 303 707,00	8 303 124,68	99,99 %	4,85 %
750	75020	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	625 138,00	625 137,89	100,00 %	0,37 %
750	75020	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 484 081,00	1 478 252,05	99,61 %	0,86 %
750	75020	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	250 557,00	167 131,53	66,70 %	0,10 %

750	75020	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 350,00	3 798,00	24,74 %	0,00 %
750	75020	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	575 382,00	548 384,65	95,31 %	0,32 %
750	75020	4260	Zakup energii	275 000,00	261 234,53	94,99 %	0,15 %
750	75020	4270	Zakup usług remontowych	81 851,00	62 360,92	76,19 %	0,04 %
750	75020	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	6 710,00	74,56 %	0,00 %
750	75020	4300	Zakup usług pozostałych	2 407 431,00	2 259 832,72	93,87 %	1,32 %
750	75020	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	82 500,00	80 767,15	97,90 %	0,05 %
750	75020	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 460,00	867,15	35,25 %	0,00 %
750	75020	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	22 419,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4410	Podróże służbowe krajowe	14 000,00	12 132,35	86,66 %	0,01 %
750	75020	4420	Podróże służbowe zagraniczne	10 000,00	7 513,85	75,14 %	0,00 %
750	75020	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	226 041,00	223 733,04	98,98 %	0,13 %
750	75020	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	5 200,00	731,60	14,07 %	0,00 %
750	75020	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	77 000,00	57 115,44	74,18 %	0,03 %
750	75020	4580	Pozostałe odsetki	4 110,00	1,11	0,03 %	0,00 %
750	75020	4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	4 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	119 000,00	87 730,65	73,72 %	0,05 %
750	75020	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	53 000,00	49 545,39	93,48 %	0,03 %
750	75020	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 500,00	51 376,40	76,11 %	0,03 %
750	75020	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	44 095,50	97,99 %	0,03 %
750	75020	6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	18 657,00	18 656,02	99,99 %	0,01 %
<u>750</u>	<u>75045</u>		<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	<u>51 890,00</u>	<u>46 475,67</u>	<u>89,57 %</u>	<u>0,03 %</u>
750	75045	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 140,00	25 140,00	100,00 %	0,01 %
750	75045	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00	2 008,12	74,37 %	0,00 %

750	75045	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75045	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 650,00	14 602,50	99,68 %	0,01 %
750	75045	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00	4 725,05	81,47 %	0,00 %
750	75045	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75045	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
<u>750</u>	<u>75075</u>		<u>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>61 000,00</u>	<u>59 439,77</u>	<u>97,44 %</u>	<u>0,03 %</u>
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00	32 870,77	96,68 %	0,02 %
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	25 935,00	99,75 %	0,02 %
750	75075	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	634,00	63,40 %	0,00 %
<u>750</u>	<u>75085</u>		<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>1 086 712,00</u>	<u>1 086 705,93</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,64 %</u>
750	75085	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	685,00	684,36	99,91 %	0,00 %
750	75085	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	753 047,00	753 047,00	100,00 %	0,44 %
750	75085	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 741,00	56 740,34	100,00 %	0,03 %
750	75085	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 177,00	134 177,00	100,00 %	0,08 %
750	75085	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	14 117,00	14 117,00	100,00 %	0,01 %
750	75085	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 695,00	9 695,00	100,00 %	0,01 %
750	75085	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 800,00	23 799,49	100,00 %	0,01 %
750	75085	4260	Zakup energii	19 148,00	19 147,42	100,00 %	0,01 %
750	75085	4270	Zakup usług remontowych	392,00	391,14	99,78 %	0,00 %
750	75085	4280	Zakup usług zdrowotnych	70,00	70,00	100,00 %	0,00 %
750	75085	4300	Zakup usług pozostałych	49 452,00	49 450,64	100,00 %	0,03 %
750	75085	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 201,00	6 200,40	99,99 %	0,00 %
750	75085	4410	Podróże służbowe krajowe	46,00	45,14	98,13 %	0,00 %
750	75085	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 243,00	17 243,00	100,00 %	0,01 %
750	75085	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 898,00	1 898,00	100,00 %	0,00 %
<u>750</u>	<u>75095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>67 000,00</u>	<u>31 875,41</u>	<u>47,58 %</u>	<u>0,02 %</u>
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	1 200,00	24,00 %	0,00 %

750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	30 675,41	87,64 %	0,02 %
750	75095	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752			Obrona narodowa	81 200,00	81 200,00	100,00 %	0,05 %
<u>752</u>	<u>75212</u>		<u>Pozostałe wydatki obronne</u>	<u>1 400,00</u>	<u>1 400,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
752	75212	4300	Zakup usług pozostałych	1 400,00	1 400,00	100,00 %	0,00 %
<u>752</u>	<u>75295</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>79 800,00</u>	<u>79 800,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,05 %</u>
752	75295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 800,00	79 800,00	100,00 %	0,05 %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 529 025,00	11 505 791,66	99,80 %	6,73 %
<u>754</u>	<u>75404</u>		<u>Komendy wojewódzkie Policji</u>	<u>20 000,00</u>	<u>20 000,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,01 %</u>
754	75404	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	20 000,00	20 000,00	100,00 %	0,01 %
<u>754</u>	<u>75411</u>		<u>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</u>	<u>11 415 125,00</u>	<u>11 409 655,45</u>	<u>99,95 %</u>	<u>6,67 %</u>
754	75411	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 993,00	1 993,00	100,00 %	0,00 %
754	75411	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	412 426,00	412 425,82	100,00 %	0,24 %
754	75411	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	140 157,00	140 157,00	100,00 %	0,08 %
754	75411	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 670,00	9 669,77	100,00 %	0,01 %
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	7 585 803,00	7 585 802,33	100,00 %	4,44 %
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	397 014,00	397 011,87	100,00 %	0,23 %
754	75411	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	554 698,00	554 697,02	100,00 %	0,32 %
754	75411	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 864,00	26 863,93	100,00 %	0,02 %
754	75411	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 499,00	2 498,86	99,99 %	0,00 %

754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	1 092 725,00	1 087 293,04	99,50 %	0,64 %
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	640 292,00	640 292,00	100,00 %	0,37 %
754	75411	4220	Zakup środków żywności	77,00	76,32	99,12 %	0,00 %
754	75411	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	4 487,00	4 486,55	99,99 %	0,00 %
754	75411	4260	Zakup energii	148 496,00	148 495,02	100,00 %	0,09 %
754	75411	4270	Zakup usług remontowych	60 561,00	60 560,15	100,00 %	0,04 %
754	75411	4280	Zakup usług zdrowotnych	27 609,00	27 608,94	100,00 %	0,02 %
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych	113 729,00	113 702,28	99,98 %	0,07 %
754	75411	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 185,00	11 184,48	100,00 %	0,01 %
754	75411	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 968,00	1 968,00	100,00 %	0,00 %
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe	52 124,00	52 123,01	100,00 %	0,03 %
754	75411	4430	Różne opłaty i składki	32 844,00	32 843,98	100,00 %	0,02 %
754	75411	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 949,00	3 948,07	99,98 %	0,00 %
754	75411	4480	Podatek od nieruchomości	23 479,00	23 479,00	100,00 %	0,01 %
754	75411	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	3 246,00	3 245,53	99,99 %	0,00 %
754	75411	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 230,00	2 229,48	99,98 %	0,00 %
754	75411	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	65 000,00	100,00 %	0,04 %
<u>754</u>	<u>75414</u>		<u>Obrona cywilna</u>	<u>6 900,00</u>	<u>6 900,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
754	75414	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 900,00	6 900,00	100,00 %	0,00 %
<u>754</u>	<u>75415</u>		<u>Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</u>	<u>6 000,00</u>	<u>6 000,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
754	75415	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	6 000,00	100,00 %	0,00 %
<u>754</u>	<u>75421</u>		<u>Zarządzanie kryzysowe</u>	<u>18 000,00</u>	<u>15 361,48</u>	<u>85,34 %</u>	<u>0,01 %</u>
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 999,88	100,00 %	0,00 %

754	75421	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	11 361,60	81,15 %	0,01 %
<u>754</u>	<u>75478</u>		<u>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</u>	<u>40 000,00</u>	<u>40 000,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,02 %</u>
754	75478	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	100,00 %	0,02 %
<u>754</u>	<u>75495</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>23 000,00</u>	<u>7 874,73</u>	<u>34,24 %</u>	<u>0,00 %</u>
754	75495	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75495	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 900,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75495	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00	5 474,73	94,39 %	0,00 %
754	75495	4300	Zakup usług pozostałych	4 600,00	2 400,00	52,17 %	0,00 %
754	75495	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
755			Wymiar sprawiedliwości	398 200,00	395 233,28	99,25 %	0,23 %
<u>755</u>	<u>75515</u>		<u>Nieodpłatna pomoc prawna</u>	<u>398 200,00</u>	<u>395 233,28</u>	<u>99,25 %</u>	<u>0,23 %</u>
755	75515	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	64 120,00	64 020,00	99,84 %	0,04 %
755	75515	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	128 140,00	127 435,84	99,45 %	0,07 %
755	75515	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 326,00	1 326,00	100,00 %	0,00 %
755	75515	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 260,17	1 260,17	100,00 %	0,00 %
755	75515	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	32,49	32,49	100,00 %	0,00 %
755	75515	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 195,77	35 054,75	99,60 %	0,02 %
755	75515	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 360,67	16 360,67	100,00 %	0,01 %
755	75515	4260	Zakup energii	2 800,00	1 794,04	64,07 %	0,00 %
755	75515	4300	Zakup usług pozostałych	148 964,90	147 949,32	99,32 %	0,09 %
757			Obsługa długu publicznego	700 000,00	594 980,12	85,00 %	0,35 %
<u>757</u>	<u>75702</u>		<u>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego- kredyty i pożyczki</u>	<u>700 000,00</u>	<u>594 980,12</u>	<u>85,00 %</u>	<u>0,35 %</u>
757	75702	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	13 958,79	69,79 %	0,01 %
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	680 000,00	581 021,33	85,44 %	0,34 %

758			Różne rozliczenia	1 931 916,00	1 534 359,00	79,42 %	0,90 %
758	75801		<u>Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>1 534 359,00</u>	<u>1 534 359,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,90 %</u>
758	75801	2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	1 534 359,00	1 534 359,00	100,00 %	0,90 %
758	75818		<u>Rezerwy ogólne i celowe</u>	<u>397 557,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
758	75818	4810	Rezerwy	397 557,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801			Oświata i wychowanie	64 882 422,66	62 013 387,44	95,58 %	36,26 %
801	80102		<u>Szkoły podstawowe specjalne</u>	<u>10 121 015,00</u>	<u>10 085 723,80</u>	<u>99,65 %</u>	<u>5,90 %</u>
801	80102	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 163 653,00	4 134 981,86	99,31 %	2,42 %
801	80102	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	14 269,00	14 259,83	99,94 %	0,01 %
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 183 556,00	4 178 497,41	99,88 %	2,44 %
801	80102	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	301 170,00	301 169,16	100,00 %	0,18 %
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	739 183,00	738 650,63	99,93 %	0,43 %
801	80102	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	77 457,00	77 457,00	100,00 %	0,05 %
801	80102	4190	Nagrody konkursowe	300,00	300,00	100,00 %	0,00 %
801	80102	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	84 598,00	84 591,75	99,99 %	0,05 %
801	80102	4220	Zakup środków żywności	65 600,00	65 599,83	100,00 %	0,04 %
801	80102	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 044,00	2 043,66	99,98 %	0,00 %
801	80102	4260	Zakup energii	158 901,00	158 895,04	100,00 %	0,09 %
801	80102	4270	Zakup usług remontowych	18 719,00	18 718,09	100,00 %	0,01 %
801	80102	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 026,00	3 020,00	99,80 %	0,00 %
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych	59 639,00	58 853,71	98,68 %	0,03 %
801	80102	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 739,00	4 539,85	95,80 %	0,00 %
801	80102	4410	Podróże służbowe krajowe	38,00	35,80	94,21 %	0,00 %
801	80102	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	202 775,00	202 775,00	100,00 %	0,12 %
801	80102	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 206,00	2 195,18	99,51 %	0,00 %
801	80102	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 929,00	2 927,00	99,93 %	0,00 %

801	80102	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	36 213,00	36 213,00	100,00 %	0,02 %
<u>801</u>	<u>80111</u>		<u>Gimnazja specjalne</u>	<u>1 005 424,00</u>	<u>1 005 399,02</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,59 %</u>
801	80111	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	125 342,00	125 341,12	100,00 %	0,07 %
801	80111	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	611 807,00	611 805,85	100,00 %	0,36 %
801	80111	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 089,00	75 088,14	100,00 %	0,04 %
801	80111	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 670,00	114 656,14	99,99 %	0,07 %
801	80111	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	14 621,00	14 619,73	99,99 %	0,01 %
801	80111	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 812,00	2 810,83	99,96 %	0,00 %
801	80111	4260	Zakup energii	26 018,00	26 016,89	100,00 %	0,02 %
801	80111	4280	Zakup usług zdrowotnych	615,00	615,00	100,00 %	0,00 %
801	80111	4300	Zakup usług pozostałych	11 268,00	11 266,81	99,99 %	0,01 %
801	80111	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	519,00	519,00	100,00 %	0,00 %
801	80111	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 645,00	16 645,00	100,00 %	0,01 %
801	80111	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	806,00	805,86	99,98 %	0,00 %
801	80111	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	5 212,00	5 208,65	99,94 %	0,00 %
<u>801</u>	<u>80115</u>		<u>Technika</u>	<u>24 168 949,00</u>	<u>22 775 394,51</u>	<u>94,23 %</u>	<u>13,32 %</u>
801	80115	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	21 594,00	1 692,95	7,84 %	0,00 %
801	80115	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	40 072,00	39 973,95	99,76 %	0,02 %
801	80115	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 737 031,00	13 657 113,11	99,42 %	7,98 %
801	80115	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 108,00	8 990,18	80,93 %	0,01 %
801	80115	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	191 972,00	150 992,83	78,65 %	0,09 %
801	80115	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 983,00	3 502,65	70,29 %	0,00 %
801	80115	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	951 971,00	951 966,95	100,00 %	0,56 %
801	80115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 368 192,00	2 368 191,69	100,00 %	1,38 %

801	80115	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 114,00	5 850,38	95,69 %	0,00 %
801	80115	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 660,00	35 912,32	84,18 %	0,02 %
801	80115	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 862,00	767,48	41,22 %	0,00 %
801	80115	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	270 871,00	270 478,38	99,86 %	0,16 %
801	80115	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	880,00	826,09	93,87 %	0,00 %
801	80115	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 731,00	4 415,41	77,04 %	0,00 %
801	80115	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	102,00	94,21	92,36 %	0,00 %
801	80115	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 461,00	8 461,00	100,00 %	0,00 %
801	80115	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 259,00	50 258,28	100,00 %	0,03 %
801	80115	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	41 513,00	40 924,84	98,58 %	0,02 %
801	80115	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	104 139,00	102 304,31	98,24 %	0,06 %
801	80115	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 510,00	2 205,17	87,86 %	0,00 %
801	80115	4190	Nagrody konkursowe	3 421,00	3 404,79	99,53 %	0,00 %
801	80115	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	682 062,00	682 028,78	100,00 %	0,40 %
801	80115	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	30 943,00	26 896,91	86,92 %	0,02 %
801	80115	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	44 363,00	35 717,81	80,51 %	0,02 %
801	80115	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 552,00	4 242,76	76,42 %	0,00 %
801	80115	4220	Zakup środków żywności	867,00	854,34	98,54 %	0,00 %
801	80115	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	78 422,00	63 406,67	80,85 %	0,04 %
801	80115	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	985 155,00	698 819,45	70,93 %	0,41 %
801	80115	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	115 957,00	78 898,97	68,04 %	0,05 %
801	80115	4260	Zakup energii	880 933,00	868 378,98	98,57 %	0,51 %
801	80115	4269	Zakup energii	11 538,00	3 068,00	26,59 %	0,00 %
801	80115	4270	Zakup usług remontowych	502 502,00	71 984,87	14,33 %	0,04 %
801	80115	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 270,00	8 510,00	91,80 %	0,00 %
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych	655 499,00	655 470,44	100,00 %	0,38 %
801	80115	4301	Zakup usług pozostałych	1 128 091,00	1 020 805,91	90,49 %	0,60 %
801	80115	4307	Zakup usług pozostałych	22 114,00	19 462,12	88,01 %	0,01 %

801	80115	4309	Zakup usług pozostałych	234,00	168,98	72,21 %	0,00 %
801	80115	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	18 750,00	18 750,00	100,00 %	0,01 %
801	80115	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21 791,00	21 237,90	97,46 %	0,01 %
801	80115	4409	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	19 932,00	4 463,00	22,39 %	0,00 %
801	80115	4410	Podróże służbowe krajowe	5 776,00	5 380,27	93,15 %	0,00 %
801	80115	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 198,00	1 197,06	99,92 %	0,00 %
801	80115	4421	Podróże służbowe zagraniczne	3 995,00	3 995,00	100,00 %	0,00 %
801	80115	4430	Różne opłaty i składki	2 699,00	2 691,00	99,70 %	0,00 %
801	80115	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	736 521,00	736 521,00	100,00 %	0,43 %
801	80115	4480	Podatek od nieruchomości	2 192,00	2 191,82	99,99 %	0,00 %
801	80115	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 797,00	2 795,76	99,96 %	0,00 %
801	80115	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	2 008,00	116,00	5,78 %	0,00 %
801	80115	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 104,00	11 178,74	92,36 %	0,01 %
801	80115	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	254 964,00	17 835,00	7,00 %	0,01 %
801	80115	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	58 403,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 871,00	0,00	0,00 %	0,00 %
<u>801</u>	<u>80116</u>		<u>Szkoły policealne</u>	<u>1 757 967,00</u>	<u>1 745 782,80</u>	<u>99,31 %</u>	<u>1,02 %</u>
801	80116	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	820 410,00	819 753,59	99,92 %	0,48 %
801	80116	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 582,00	4 578,74	99,93 %	0,00 %
801	80116	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	565 948,00	563 736,81	99,61 %	0,33 %
801	80116	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 575,00	47 529,26	99,90 %	0,03 %
801	80116	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 483,00	101 651,22	92,01 %	0,06 %
801	80116	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 897,00	9 642,98	97,43 %	0,01 %

801	80116	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 503,00	1 503,00	100,00 %	0,00 %
801	80116	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	240,00	80,00 %	0,00 %
801	80116	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 167,00	29 158,71	99,97 %	0,02 %
801	80116	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	700,00	698,95	99,85 %	0,00 %
801	80116	4260	Zakup energii	94 352,00	94 344,83	99,99 %	0,06 %
801	80116	4270	Zakup usług remontowych	260,00	260,00	100,00 %	0,00 %
801	80116	4280	Zakup usług zdrowotnych	482,00	482,00	100,00 %	0,00 %
801	80116	4300	Zakup usług pozostałych	37 168,00	37 163,98	99,99 %	0,02 %
801	80116	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 099,00	2 090,23	99,58 %	0,00 %
801	80116	4410	Podróże służbowe krajowe	388,00	335,50	86,47 %	0,00 %
801	80116	4430	Różne opłaty i składki	40,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 313,00	31 313,00	100,00 %	0,02 %
801	80116	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	1 300,00	100,00 %	0,00 %
801	80117		<u>Branżowe szkoły I i II stopnia</u>	<u>2 598 316,00</u>	<u>2 597 758,33</u>	<u>99,98 %</u>	<u>1,52 %</u>
801	80117	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 297,00	4 296,10	99,98 %	0,00 %
801	80117	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 721 662,00	1 721 662,00	100,00 %	1,01 %
801	80117	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 952,00	108 950,91	100,00 %	0,06 %
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	294 105,00	293 956,84	99,95 %	0,17 %
801	80117	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	31 444,00	31 441,70	99,99 %	0,02 %
801	80117	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 318,00	3 318,00	100,00 %	0,00 %
801	80117	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	958,00	957,62	99,96 %	0,00 %
801	80117	4190	Nagrody konkursowe	100,00	100,00	100,00 %	0,00 %
801	80117	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 626,00	37 626,00	100,00 %	0,02 %
801	80117	4220	Zakup środków żywności	161,00	161,00	100,00 %	0,00 %
801	80117	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 833,00	25 833,00	100,00 %	0,02 %
801	80117	4260	Zakup energii	181 034,00	181 032,79	100,00 %	0,11 %
801	80117	4270	Zakup usług remontowych	2 874,00	2 872,58	99,95 %	0,00 %
801	80117	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 262,00	3 262,00	100,00 %	0,00 %
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych	93 661,00	93 338,85	99,66 %	0,05 %

801	80117	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 375,00	2 299,52	96,82 %	0,00 %
801	80117	4410	Podróże służbowe krajowe	371,00	366,42	98,77 %	0,00 %
801	80117	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84 827,00	84 827,00	100,00 %	0,05 %
801	80117	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 456,00	1 456,00	100,00 %	0,00 %
801	80120		<u>Licea ogólnokształcące</u>	<u>11 528 038,00</u>	<u>11 397 358,30</u>	<u>98,87 %</u>	<u>6,66 %</u>
801	80120	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	867 156,00	864 063,96	99,64 %	0,51 %
801	80120	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	677 883,00	676 583,48	99,81 %	0,40 %
801	80120	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 782,00	1 781,89	99,99 %	0,00 %
801	80120	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	28 046,00	28 043,66	99,99 %	0,02 %
801	80120	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 474 793,00	6 471 513,26	99,95 %	3,78 %
801	80120	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 882,00	89 815,56	94,66 %	0,05 %
801	80120	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 637,00	2 550,86	96,73 %	0,00 %
801	80120	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	452 021,00	452 018,92	100,00 %	0,26 %
801	80120	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 143 351,00	1 140 695,72	99,77 %	0,67 %
801	80120	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 438,00	19 556,11	95,69 %	0,01 %
801	80120	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	528,00	511,40	96,86 %	0,00 %
801	80120	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	124 283,00	123 606,16	99,46 %	0,07 %
801	80120	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 661,00	2 358,24	88,62 %	0,00 %
801	80120	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	76,00	70,62	92,92 %	0,00 %
801	80120	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 212,00	48 212,00	100,00 %	0,03 %

801	80120	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	22 731,00	16 477,79	72,49 %	0,01 %
801	80120	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	39 227,00	38 671,84	98,58 %	0,02 %
801	80120	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 217,00	1 216,38	99,95 %	0,00 %
801	80120	4190	Nagrody konkursowe	3 938,00	3 937,30	99,98 %	0,00 %
801	80120	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 929,00	95 872,11	99,94 %	0,06 %
801	80120	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	17 826,00	1 469,41	8,24 %	0,00 %
801	80120	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	484,00	21,60	4,46 %	0,00 %
801	80120	4220	Zakup środków żywności	330,00	330,00	100,00 %	0,00 %
801	80120	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	61 028,00	61 014,08	99,98 %	0,04 %
801	80120	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	62 107,00	50 411,35	81,17 %	0,03 %
801	80120	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 423,00	1 282,74	23,65 %	0,00 %
801	80120	4260	Zakup energii	335 510,00	335 472,70	99,99 %	0,20 %
801	80120	4269	Zakup energii	10 669,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4270	Zakup usług remontowych	64 527,00	41 382,90	64,13 %	0,02 %
801	80120	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 439,00	4 439,00	100,00 %	0,00 %
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych	148 835,00	143 826,17	96,63 %	0,08 %
801	80120	4301	Zakup usług pozostałych	23,00	22,51	97,87 %	0,00 %
801	80120	4307	Zakup usług pozostałych	8 480,00	8 038,83	94,80 %	0,00 %
801	80120	4309	Zakup usług pozostałych	209,00	197,67	94,58 %	0,00 %
801	80120	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	33 445,00	33 444,05	100,00 %	0,02 %
801	80120	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 940,00	17 938,13	99,99 %	0,01 %
801	80120	4409	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	15 518,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4410	Podróże służbowe krajowe	9 275,00	9 148,93	98,64 %	0,01 %
801	80120	4421	Podróże służbowe zagraniczne	3 634,00	3 633,15	99,98 %	0,00 %
801	80120	4430	Różne opłaty i składki	12,00	12,00	100,00 %	0,00 %
801	80120	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	339 757,00	339 757,00	100,00 %	0,20 %
801	80120	4480	Podatek od nieruchomości	700,00	700,00	100,00 %	0,00 %
801	80120	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	91,00	89,02	97,82 %	0,00 %

801	80120	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 985,00	4 985,00	100,00 %	0,00 %
801	80120	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	281 000,00	262 184,80	93,30 %	0,15 %
<u>801</u>	<u>80130</u>		<u>Szkoly zawodowe</u>	<u>4 956 602,00</u>	<u>4 172 353,53</u>	<u>84,18 %</u>	<u>2,44 %</u>
801	80130	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 283,00	1 281,43	99,88 %	0,00 %
801	80130	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	301 502,00	301 500,27	100,00 %	0,18 %
801	80130	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 430,00	61 427,93	100,00 %	0,04 %
801	80130	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 088,00	62 084,24	99,99 %	0,04 %
801	80130	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 368,00	7 365,98	99,97 %	0,00 %
801	80130	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 390,00	6 389,39	99,99 %	0,00 %
801	80130	4220	Zakup środków żywności	50,00	50,00	100,00 %	0,00 %
801	80130	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	500,00	100,00 %	0,00 %
801	80130	4260	Zakup energii	32 829,00	32 828,22	100,00 %	0,02 %
801	80130	4270	Zakup usług remontowych	690,00	690,00	100,00 %	0,00 %
801	80130	4280	Zakup usług zdrowotnych	270,00	270,00	100,00 %	0,00 %
801	80130	4300	Zakup usług pozostałych	27 483,00	27 482,46	100,00 %	0,02 %
801	80130	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	432,00	431,95	99,99 %	0,00 %
801	80130	4410	Podróże służbowe krajowe	125,00	124,28	99,42 %	0,00 %
801	80130	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 749,00	23 749,00	100,00 %	0,01 %
801	80130	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 141 575,00	1 101 454,15	96,49 %	0,64 %
801	80130	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 821 012,00	2 163 015,60	76,68 %	1,26 %
801	80130	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	467 826,00	381 708,63	81,59 %	0,22 %
<u>801</u>	<u>80132</u>		<u>Szkoly artystyczne</u>	<u>1 755 863,00</u>	<u>1 640 253,62</u>	<u>93,42 %</u>	<u>0,96 %</u>
801	80132	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	100,00 %	0,00 %
801	80132	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	914 488,00	914 488,00	100,00 %	0,53 %
801	80132	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 311,00	13 082,23	98,28 %	0,01 %
801	80132	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33,00	32,33	97,97 %	0,00 %
801	80132	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 126,00	66 125,56	100,00 %	0,04 %

801	80132	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156 886,00	156 886,00	100,00 %	0,09 %
801	80132	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 278,00	2 278,00	100,00 %	0,00 %
801	80132	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6,00	5,53	92,17 %	0,00 %
801	80132	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	18 895,00	18 895,00	100,00 %	0,01 %
801	80132	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	328,00	328,00	100,00 %	0,00 %
801	80132	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1,00	0,79	79,00 %	0,00 %
801	80132	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	12 500,00	100,00 %	0,01 %
801	80132	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	100,00 %	0,00 %
801	80132	4260	Zakup energii	75 338,00	75 337,67	100,00 %	0,04 %
801	80132	4270	Zakup usług remontowych	152 326,00	151 526,00	99,47 %	0,09 %
801	80132	4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	529,80	70,64 %	0,00 %
801	80132	4300	Zakup usług pozostałych	24 620,00	24 620,00	100,00 %	0,01 %
801	80132	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	9 750,00	9 748,92	99,99 %	0,01 %
801	80132	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	399,03	99,76 %	0,00 %
801	80132	4410	Podróże służbowe krajowe	550,00	449,75	81,77 %	0,00 %
801	80132	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 287,00	49 287,00	100,00 %	0,03 %
801	80132	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	990,00	989,60	99,96 %	0,00 %
801	80132	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	253 000,00	138 744,41	54,84 %	0,08 %
<u>801</u>	<u>80134</u>		<u>Szkoły zawodowe specjalne</u>	<u>2 307 784,00</u>	<u>2 300 844,91</u>	<u>99,70 %</u>	<u>1,35 %</u>
801	80134	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	570 784,00	567 177,53	99,37 %	0,33 %
801	80134	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 064 712,00	1 063 111,62	99,85 %	0,62 %

801	80134	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 302,00	1 300,67	99,90 %	0,00 %
801	80134	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	467 646,00	466 771,13	99,81 %	0,27 %
801	80134	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 044,00	32 042,44	100,00 %	0,02 %
801	80134	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 275,00	83 578,17	99,17 %	0,05 %
801	80134	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 215,00	10 215,00	100,00 %	0,01 %
801	80134	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 999,09	99,98 %	0,00 %
801	80134	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	337,00	337,00	100,00 %	0,00 %
801	80134	4260	Zakup energii	29 119,00	29 118,50	100,00 %	0,02 %
801	80134	4270	Zakup usług remontowych	456,00	455,10	99,80 %	0,00 %
801	80134	4280	Zakup usług zdrowotnych	530,00	420,00	79,25 %	0,00 %
801	80134	4300	Zakup usług pozostałych	7 420,00	7 418,86	99,98 %	0,00 %
801	80134	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	174,00	173,80	99,89 %	0,00 %
801	80134	4410	Podróże służbowe krajowe	44,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 122,00	29 122,00	100,00 %	0,02 %
801	80134	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	304,00	304,00	100,00 %	0,00 %
801	80134	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	174,00	174,00	100,00 %	0,00 %
801	80134	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	4 126,00	4 126,00	100,00 %	0,00 %
<u>801</u>	<u>80144</u>		<u>Inne formy kształcenia osobno niewymienione</u>	<u>1 820 656,00</u>	<u>1 816 610,20</u>	<u>99,78 %</u>	<u>1,06 %</u>
801	80144	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 126,00	4 125,54	99,99 %	0,00 %
801	80144	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 343 662,00	1 341 055,95	99,81 %	0,78 %
801	80144	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 551,00	82 550,22	100,00 %	0,05 %
801	80144	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237 088,00	235 943,30	99,52 %	0,14 %
801	80144	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	23 671,00	23 671,00	100,00 %	0,01 %
801	80144	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 900,00	5 899,08	99,98 %	0,00 %
801	80144	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	434,00	434,00	100,00 %	0,00 %
801	80144	4260	Zakup energii	23 622,00	23 621,09	100,00 %	0,01 %

801	80144	4280	Zakup usług zdrowotnych	333,00	100,00	30,03 %	0,00 %
801	80144	4300	Zakup usług pozostałych	6 518,00	6 514,36	99,94 %	0,00 %
801	80144	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	218,00	217,66	99,84 %	0,00 %
801	80144	4410	Podróże służbowe krajowe	55,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 305,00	80 305,00	100,00 %	0,05 %
801	80144	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	381,00	381,00	100,00 %	0,00 %
801	80144	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	218,00	218,00	100,00 %	0,00 %
801	80144	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	11 574,00	11 574,00	100,00 %	0,01 %
801	80146		<u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	<u>252 524,00</u>	<u>233 759,00</u>	<u>92,57 %</u>	<u>0,14 %</u>
801	80146	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 319,00	55 035,11	86,92 %	0,03 %
801	80146	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 911,00	13 766,84	98,96 %	0,01 %
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	62 064,00	58 582,47	94,39 %	0,03 %
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	113 230,00	106 374,58	93,95 %	0,06 %
801	80148		<u>Stolówki szkolne i przedszkolne</u>	<u>149 461,00</u>	<u>147 672,23</u>	<u>98,80 %</u>	<u>0,09 %</u>
801	80148	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	227,00	226,75	99,89 %	0,00 %
801	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 032,00	81 860,26	99,79 %	0,05 %
801	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 004,00	5 483,00	91,32 %	0,00 %
801	80148	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 675,00	9 548,14	98,69 %	0,01 %
801	80148	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 103,00	1 079,16	97,84 %	0,00 %
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 515,00	8 514,36	99,99 %	0,00 %
801	80148	4220	Zakup środków żywności	25 500,00	24 564,00	96,33 %	0,01 %
801	80148	4260	Zakup energii	5 800,00	5 800,00	100,00 %	0,00 %
801	80148	4270	Zakup usług remontowych	3 300,00	3 296,40	99,89 %	0,00 %
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 995,16	99,88 %	0,00 %
801	80148	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	300,00	100,00 %	0,00 %
30	80148	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 005,00	3 005,00	100,00 %	0,00 %
801	80151		<u>Kwalifikacyjne kursy zawodowe</u>	<u>233 407,00</u>	<u>226 401,76</u>	<u>97,00 %</u>	<u>0,13 %</u>

801	80151	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	151 744,00	150 062,75	98,89 %	0,09 %
801	80151	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 100,00	15 095,35	99,97 %	0,01 %
801	80151	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 388,00	27 997,18	92,13 %	0,02 %
801	80151	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 760,00	2 594,24	93,99 %	0,00 %
801	80151	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 300,00	5 291,51	99,84 %	0,00 %
801	80151	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	520,00	520,00	100,00 %	0,00 %
801	80151	4260	Zakup energii	8 230,00	8 225,79	99,95 %	0,00 %
801	80151	4270	Zakup usług remontowych	640,00	640,00	100,00 %	0,00 %
801	80151	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 318,65	73,19 %	0,00 %
801	80151	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 080,00	1 011,29	93,64 %	0,00 %
801	80151	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 145,00	7 145,00	100,00 %	0,00 %
801	80151	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	100,00 %	0,00 %
801	80152		<u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</u>	<u>1 234 740,00</u>	<u>972 136,11</u>	<u>78,73 %</u>	<u>0,57 %</u>
801	80152	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	798 107,00	794 135,35	99,50 %	0,46 %
801	80152	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	208 396,00	116 548,63	55,93 %	0,07 %
801	80152	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 550,00	4 854,09	42,03 %	0,00 %
801	80152	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 713,00	20 017,85	53,08 %	0,01 %

801	80152	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 880,00	2 451,77	35,64 %	0,00 %
801	80152	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	840,00	42,00 %	0,00 %
801	80152	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 274,00	6 983,91	9,16 %	0,00 %
801	80152	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	72 000,00	20 536,51	28,52 %	0,01 %
801	80152	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 143,00	5 143,00	100,00 %	0,00 %
801	80152	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 677,00	625,00	3,75 %	0,00 %
801	80153		<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</u>	<u>70 610,66</u>	<u>67 075,61</u>	<u>94,99 %</u>	<u>0,04 %</u>
801	80153	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 312,83	10 312,83	100,00 %	0,01 %
801	80153	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 280,95	10 712,40	87,23 %	0,01 %
801	80153	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	5 717,25	5 717,25	100,00 %	0,00 %
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	699,05	600,00	85,83 %	0,00 %
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	41 600,58	39 733,13	95,51 %	0,02 %
801	80195		<u>Pozostała działalność</u>	<u>921 066,00</u>	<u>828 863,71</u>	<u>89,99 %</u>	<u>0,48 %</u>
801	80195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 300,00	7 300,00	100,00 %	0,00 %
801	80195	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	17 700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	30 000,00	100,00 %	0,02 %
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	290,80	3,46 %	0,00 %

801	80195	4190	Nagrody konkursowe	14 000,00	4 405,44	31,47 %	0,00 %
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 389,00	4 769,07	38,49 %	0,00 %
801	80195	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	2 249,89	90,00 %	0,00 %
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych	171 260,00	122 629,51	71,60 %	0,07 %
801	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	654 317,00	654 317,00	100,00 %	0,38 %
801	80195	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	2 902,00	96,73 %	0,00 %
851			Ochrona zdrowia	2 377 477,00	2 364 583,05	99,46 %	1,38 %
<u>851</u>	<u>85111</u>		<u>Szpitala ogólne</u>	<u>470 000,00</u>	<u>457 706,45</u>	<u>97,38 %</u>	<u>0,27 %</u>
851	85111	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	470 000,00	457 706,45	97,38 %	0,27 %
<u>851</u>	<u>85154</u>		<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	<u>4 680,00</u>	<u>4 680,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
851	85154	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	100,00 %	0,00 %
851	85154	4300	Zakup usług pozostałych	1 680,00	1 680,00	100,00 %	0,00 %
<u>851</u>	<u>85156</u>		<u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</u>	<u>1 849 583,00</u>	<u>1 849 583,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>1,08 %</u>
851	85156	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	17 409,60	17 409,60	100,00 %	0,01 %
851	85156	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 832 173,40	1 832 173,40	100,00 %	1,07 %
<u>851</u>	<u>85195</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>53 214,00</u>	<u>52 613,60</u>	<u>98,87 %</u>	<u>0,03 %</u>
851	85195	4300	Zakup usług pozostałych	5 048,00	4 448,00	88,11 %	0,00 %
851	85195	4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	48 166,00	48 165,60	100,00 %	0,03 %
852			Pomoc społeczna	22 109 943,52	20 384 556,11	92,20 %	11,92 %
<u>852</u>	<u>85202</u>		<u>Domy pomocy społecznej</u>	<u>17 627 990,52</u>	<u>16 497 999,80</u>	<u>93,59 %</u>	<u>9,65 %</u>
852	85202	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 708 846,03	3 657 788,98	98,62 %	2,14 %
852	85202	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	36 041,00	35 190,23	97,64 %	0,02 %
852	85202	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 606 490,92	6 600 695,07	99,91 %	3,86 %

852	85202	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	443 041,00	443 039,19	100,00 %	0,26 %
852	85202	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 180 370,00	1 159 827,02	98,26 %	0,68 %
852	85202	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	115 902,00	115 869,38	99,97 %	0,07 %
852	85202	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 070,00	56 640,32	99,25 %	0,03 %
852	85202	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 604 204,00	1 602 147,56	99,87 %	0,94 %
852	85202	4220	Zakup środków żywności	634 650,00	633 571,10	99,83 %	0,37 %
852	85202	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	46 800,00	46 416,43	99,18 %	0,03 %
852	85202	4260	Zakup energii	466 020,20	450 426,32	96,65 %	0,26 %
852	85202	4270	Zakup usług remontowych	505 188,00	332 772,10	65,87 %	0,19 %
852	85202	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 903,00	10 657,00	97,74 %	0,01 %
852	85202	4300	Zakup usług pozostałych	886 169,37	884 844,88	99,85 %	0,52 %
852	85202	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 553,00	11 229,40	97,20 %	0,01 %
852	85202	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	28 223,00	28 223,00	100,00 %	0,02 %
852	85202	4410	Podróże służbowe krajowe	9 489,00	8 827,38	93,03 %	0,01 %
852	85202	4430	Różne opłaty i składki	11 730,00	10 882,47	92,77 %	0,01 %
852	85202	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	241 724,00	240 328,35	99,42 %	0,14 %
852	85202	4480	Podatek od nieruchomości	18 415,00	18 415,00	100,00 %	0,01 %
852	85202	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	685,00	685,00	100,00 %	0,00 %
852	85202	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	55,00	55,00	100,00 %	0,00 %
852	85202	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 130,00	16 129,32	100,00 %	0,01 %
852	85202	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	34 838,00	34 835,50	99,99 %	0,02 %
852	85202	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	916 453,00	70 472,10	7,69 %	0,04 %
852	85202	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	28 031,70	75,76 %	0,02 %
<u>852</u>	<u>85203</u>		<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>471 072,00</u>	<u>471 072,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,28 %</u>

852	85203	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	471 072,00	471 072,00	100,00 %	0,28 %
<u>852</u>	<u>85205</u>		<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u>	<u>27 072,00</u>	<u>21 996,00</u>	<u>81,25 %</u>	<u>0,01 %</u>
852	85205	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 820,00	2 796,50	99,17 %	0,00 %
852	85205	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 474,00	2 823,75	81,28 %	0,00 %
852	85205	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	491,00	396,21	80,69 %	0,00 %
852	85205	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 180,00	13 376,00	77,86 %	0,01 %
852	85205	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 035,00	2 035,00	100,00 %	0,00 %
852	85205	4220	Zakup środków żywności	872,00	422,86	48,49 %	0,00 %
852	85205	4300	Zakup usług pozostałych	100,00	100,00	100,00 %	0,00 %
852	85205	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	45,68	45,68 %	0,00 %
<u>852</u>	<u>85218</u>		<u>Powiatowe centra pomocy rodzinie</u>	<u>1 986 454,00</u>	<u>1 973 997,93</u>	<u>99,37 %</u>	<u>1,15 %</u>
852	85218	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 000,00	4 901,26	98,03 %	0,00 %
852	85218	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 348 971,00	1 347 741,57	99,91 %	0,79 %
852	85218	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	91 629,00	91 628,45	100,00 %	0,05 %
852	85218	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 400,00	249 708,03	98,93 %	0,15 %
852	85218	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	34 200,00	28 636,29	83,73 %	0,02 %
852	85218	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 390,00	40 715,00	98,37 %	0,02 %
852	85218	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 014,00	36 013,10	100,00 %	0,02 %
852	85218	4220	Zakup środków żywności	600,00	600,00	100,00 %	0,00 %
852	85218	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 700,00	1 397,00	82,18 %	0,00 %
852	85218	4300	Zakup usług pozostałych	104 500,00	104 445,53	99,95 %	0,06 %
852	85218	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 400,00	3 310,06	97,35 %	0,00 %
852	85218	4410	Podróże służbowe krajowe	8 100,00	7 533,12	93,00 %	0,00 %
852	85218	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 850,00	36 271,13	98,43 %	0,02 %
852	85218	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	903,96	60,26 %	0,00 %

852	85218	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 200,00	20 193,43	99,97 %	0,01 %
<u>852</u>	<u>85295</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>1 997 355,00</u>	<u>1 419 490,38</u>	<u>71,07 %</u>	<u>0,83 %</u>
852	85295	2817	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	54 423,00	54 422,50	100,00 %	0,03 %
852	85295	2827	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	39 406,00	39 405,05	100,00 %	0,02 %
852	85295	2829	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 337,00	1 336,95	100,00 %	0,00 %
852	85295	3117	Świadczenia społeczne	55 202,00	43 830,24	79,40 %	0,03 %
852	85295	3119	Świadczenia społeczne	93 680,00	93 680,00	100,00 %	0,05 %
852	85295	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	465 043,00	401 840,15	86,41 %	0,23 %
852	85295	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 957,00	23 845,84	85,29 %	0,01 %
852	85295	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 118,00	15 403,01	85,01 %	0,01 %
852	85295	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	482,00	378,07	78,44 %	0,00 %
852	85295	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 078,00	87 000,42	76,26 %	0,05 %
852	85295	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 201,00	15 135,75	87,99 %	0,01 %
852	85295	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	13 765,00	10 388,37	75,47 %	0,01 %
852	85295	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 664,00	1 367,21	82,16 %	0,00 %
852	85295	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	130 086,00	30 320,17	23,31 %	0,02 %
852	85295	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	80 112,00	72 309,83	90,26 %	0,04 %
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	5 491,59	78,45 %	0,00 %
852	85295	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	7 245,00	5 614,32	77,49 %	0,00 %
852	85295	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	295,00	155,92	52,85 %	0,00 %
852	85295	4287	Zakup usług zdrowotnych	562,00	373,23	66,41 %	0,00 %
852	85295	4289	Zakup usług zdrowotnych	35,00	16,77	47,91 %	0,00 %
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100,00 %	0,00 %
852	85295	4307	Zakup usług pozostałych	779 000,00	462 763,56	59,40 %	0,27 %

852	85295	4309	Zakup usług pozostałych	51 608,00	30 058,71	58,24 %	0,02 %
852	85295	4417	Podróże służbowe krajowe	10 143,00	1 850,84	18,25 %	0,00 %
852	85295	4419	Podróże służbowe krajowe	826,00	112,11	13,57 %	0,00 %
852	85295	4437	Różne opłaty i składki	3 500,00	2 252,00	64,34 %	0,00 %
852	85295	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 860,00	10 190,25	93,83 %	0,01 %
852	85295	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	626,00	563,06	89,95 %	0,00 %
852	85295	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 507,00	5 069,74	59,59 %	0,00 %
852	85295	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	594,00	314,72	52,98 %	0,00 %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 813 692,88	3 731 017,25	97,83 %	2,18 %
<u>853</u>	<u>85311</u>		<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	<u>202 000,00</u>	<u>200 648,03</u>	<u>99,33 %</u>	<u>0,12 %</u>
853	85311	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	41 145,00	39 878,31	96,92 %	0,02 %
853	85311	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	160 855,00	160 769,72	99,95 %	0,09 %
<u>853</u>	<u>85321</u>		<u>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</u>	<u>900 755,44</u>	<u>829 174,19</u>	<u>92,05 %</u>	<u>0,48 %</u>
853	85321	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	425 688,06	406 313,73	95,45 %	0,24 %
853	85321	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 338,00	30 337,74	100,00 %	0,02 %
853	85321	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 505,82	90 883,44	97,20 %	0,05 %
853	85321	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17 983,47	7 432,22	41,33 %	0,00 %
853	85321	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	137 500,00	125 942,22	91,59 %	0,07 %
853	85321	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 640,00	17 610,33	99,83 %	0,01 %
853	85321	4260	Zakup energii	7 000,00	4 245,44	60,65 %	0,00 %
853	85321	4300	Zakup usług pozostałych	161 149,09	136 961,85	84,99 %	0,08 %
853	85321	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	336,88	42,11 %	0,00 %
853	85321	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 151,00	9 110,34	99,56 %	0,01 %

853	85333		Powiatowe urzędy pracy	2 647 209,00	2 639 626,09	99,71 %	1,54 %
853	85333	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	2 018,66	67,29 %	0,00 %
853	85333	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 760 145,00	1 760 110,58	100,00 %	1,03 %
853	85333	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	140 415,00	140 414,19	100,00 %	0,08 %
853	85333	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	349 647,00	349 647,00	100,00 %	0,20 %
853	85333	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	41 712,00	41 335,68	99,10 %	0,02 %
853	85333	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	60,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00 %	0,00 %
853	85333	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 200,00	31 197,87	99,99 %	0,02 %
853	85333	4260	Zakup energii	88 000,00	86 076,41	97,81 %	0,05 %
853	85333	4270	Zakup usług remontowych	11 700,00	11 669,80	99,74 %	0,01 %
853	85333	4280	Zakup usług zdrowotnych	830,00	520,00	62,65 %	0,00 %
853	85333	4300	Zakup usług pozostałych	39 500,00	36 917,91	93,46 %	0,02 %
853	85333	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	796,03	79,60 %	0,00 %
853	85333	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	116 225,00	115 807,47	99,64 %	0,07 %
853	85333	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	795,90	79,59 %	0,00 %
853	85333	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	819,00	81,90 %	0,00 %
853	85333	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 975,00	57 974,45	100,00 %	0,03 %
853	85333	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 325,14	93,01 %	0,00 %
853	85334		Pomoc dla repatriantów	51 799,44	51 799,44	100,00 %	0,03 %
853	85334	3110	Świadczenia społeczne	51 799,44	51 799,44	100,00 %	0,03 %
853	85395		Pozostała działalność	11 929,00	9 769,50	81,90 %	0,01 %
853	85395	3110	Świadczenia społeczne	6 930,00	6 930,00	100,00 %	0,00 %
853	85395	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 499,00	439,50	29,32 %	0,00 %
853	85395	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	2 400,00	68,57 %	0,00 %
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 749 329,00	18 497 483,67	98,66 %	10,81 %

854	85401		Świetlice szkolne	123 599,00	122 802,87	99,36 %	0,07 %
854	85401	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	202,00	192,88	95,49 %	0,00 %
854	85401	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 935,00	87 757,77	99,80 %	0,05 %
854	85401	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 110,00	5 109,62	99,99 %	0,00 %
854	85401	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 615,00	14 070,08	96,27 %	0,01 %
854	85401	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 229,00	1 164,52	94,75 %	0,00 %
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 760,00	8 760,00	100,00 %	0,01 %
854	85401	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 748,00	5 748,00	100,00 %	0,00 %
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	4 777 894,00	4 721 773,15	98,83 %	2,76 %
854	85403	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	380 524,00	379 098,48	99,63 %	0,22 %
854	85403	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	648 048,00	645 407,31	99,59 %	0,38 %
854	85403	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 006,00	3 005,24	99,97 %	0,00 %
854	85403	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	917 693,00	917 693,00	100,00 %	0,54 %
854	85403	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 000,00	63 999,15	100,00 %	0,04 %
854	85403	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	167 288,00	166 046,39	99,26 %	0,10 %
854	85403	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	18 247,00	18 247,00	100,00 %	0,01 %
854	85403	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00	5 100,00	100,00 %	0,00 %
854	85403	4220	Zakup środków żywności	25 500,00	25 500,00	100,00 %	0,01 %
854	85403	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	425,00	425,00	100,00 %	0,00 %
854	85403	4260	Zakup energii	37 435,00	37 435,00	100,00 %	0,02 %
854	85403	4270	Zakup usług remontowych	3 641,00	3 640,80	99,99 %	0,00 %
854	85403	4280	Zakup usług zdrowotnych	765,00	719,00	93,99 %	0,00 %
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych	14 110,00	14 110,00	100,00 %	0,01 %
854	85403	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	100,00 %	0,00 %
854	85403	4410	Podróże służbowe krajowe	40,00	40,00	100,00 %	0,00 %

854	85403	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 216,00	43 216,00	100,00 %	0,03 %
854	85403	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	420,00	420,00	100,00 %	0,00 %
854	85403	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	10 653,00	10 653,00	100,00 %	0,01 %
854	85403	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	242 151,00	206 922,56	85,45 %	0,12 %
854	85403	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 863 737,00	1 850 530,96	99,29 %	1,08 %
854	85403	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	328 895,00	326 564,26	99,29 %	0,19 %
<u>854</u>	<u>85404</u>		<u>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</u>	<u>672 551,00</u>	<u>672 515,38</u>	<u>99,99 %</u>	<u>0,39 %</u>
854	85404	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	672 551,00	672 515,38	99,99 %	0,39 %
<u>854</u>	<u>85406</u>		<u>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</u>	<u>1 862 088,00</u>	<u>1 855 701,90</u>	<u>99,66 %</u>	<u>1,08 %</u>
854	85406	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 300,00	1 293,73	99,52 %	0,00 %
854	85406	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 341 403,00	1 341 402,39	100,00 %	0,78 %
854	85406	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 747,00	100 747,00	100,00 %	0,06 %
854	85406	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	242 364,00	236 170,20	97,44 %	0,14 %
854	85406	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	26 085,00	26 084,30	100,00 %	0,02 %
854	85406	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	24 120,00	24 118,00	99,99 %	0,01 %
854	85406	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 100,00	21 095,32	99,98 %	0,01 %
854	85406	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	992,93	99,29 %	0,00 %
854	85406	4270	Zakup usług remontowych	130,00	123,00	94,62 %	0,00 %
854	85406	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 210,00	1 206,00	99,67 %	0,00 %
854	85406	4300	Zakup usług pozostałych	24 750,00	24 727,57	99,91 %	0,01 %
854	85406	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 820,00	2 802,76	99,39 %	0,00 %
854	85406	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	179,70	59,90 %	0,00 %
854	85406	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 036,00	74 036,00	100,00 %	0,04 %
854	85406	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	723,00	723,00	100,00 %	0,00 %

854	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	1 457 862,00	1 384 546,45	94,97 %	0,81 %
854	85407	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	380,00	370,11	97,40 %	0,00 %
854	85407	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	918 966,00	916 785,94	99,76 %	0,54 %
854	85407	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 182,00	71 181,44	100,00 %	0,04 %
854	85407	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171 955,00	166 904,35	97,06 %	0,10 %
854	85407	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	15 970,00	15 720,13	98,44 %	0,01 %
854	85407	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 620,00	1 620,00	100,00 %	0,00 %
854	85407	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	2 561,27	85,38 %	0,00 %
854	85407	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 000,00	54 000,00	100,00 %	0,03 %
854	85407	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 978,82	98,94 %	0,00 %
854	85407	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	100,00 %	0,00 %
854	85407	4260	Zakup energii	71 901,00	41 103,51	57,17 %	0,02 %
854	85407	4270	Zakup usług remontowych	50,00	50,00	100,00 %	0,00 %
854	85407	4280	Zakup usług zdrowotnych	580,00	571,00	98,45 %	0,00 %
854	85407	4300	Zakup usług pozostałych	62 260,00	48 108,71	77,27 %	0,03 %
854	85407	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 050,00	4 978,90	98,59 %	0,00 %
854	85407	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 000,00	5 672,92	94,55 %	0,00 %
854	85407	4410	Podróże służbowe krajowe	460,00	451,35	98,12 %	0,00 %
854	85407	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 288,00	50 288,00	100,00 %	0,03 %
854	85407	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00	100,00 %	0,00 %
854	85407	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85410		Internaty i bursy szkolne	622 751,00	618 655,88	99,34 %	0,36 %
854	85410	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	515 641,00	515 506,41	99,97 %	0,30 %
854	85410	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	107 110,00	103 149,47	96,30 %	0,06 %

854	85412		Kolonie i obozy ora inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	6 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85412	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	36 120,00	17 000,00	47,07 %	0,01 %
854	85416	3240	Stypendia dla uczniów	36 120,00	17 000,00	47,07 %	0,01 %
854	85419		Ośrodki rewidacyjno-wychowawcze	3 242 842,00	3 237 399,50	99,83 %	1,89 %
854	85419	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 242 842,00	3 237 399,50	99,83 %	1,89 %
854	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	3 413 953,00	3 378 868,55	98,97 %	1,98 %
854	85420	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 413 953,00	3 378 868,55	98,97 %	1,98 %
854	85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	2 431 478,00	2 431 242,96	99,99 %	1,42 %
854	85421	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 431 478,00	2 431 242,96	99,99 %	1,42 %
854	85495		Pozostała działalność	102 191,00	56 977,03	55,76 %	0,03 %
854	85495	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	934,26	4,67 %	0,00 %
854	85495	4300	Zakup usług pozostałych	69 990,00	43 850,00	62,65 %	0,03 %
854	85495	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 191,00	12 191,00	100,00 %	0,01 %
854	85495	4580	Pozostałe odsetki	10,00	1,77	17,70 %	0,00 %
855			Rodzina	7 084 995,00	6 463 463,86	91,23 %	3,78 %
855	85504		Wspieranie rodziny	57 970,00	57 730,00	99,59 %	0,03 %
855	85504	3110	Świadczenia społeczne	56 038,00	55 800,00	99,58 %	0,03 %
855	85504	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 610,00	1 609,54	99,97 %	0,00 %
855	85504	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	282,00	281,03	99,66 %	0,00 %
855	85504	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	40,00	39,43	98,58 %	0,00 %
855	85508		Rodziny zastępcze	4 734 925,00	4 372 235,28	92,34 %	2,56 %
855	85508	3110	Świadczenia społeczne	3 852 043,00	3 657 461,94	94,95 %	2,14 %
855	85508	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 082,00	42 082,00	100,00 %	0,02 %
855	85508	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	96 550,00	52 494,04	54,37 %	0,03 %

855	85508	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 300,00	2 900,18	46,03 %	0,00 %
855	85508	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	493 600,00	412 650,71	83,60 %	0,24 %
855	85508	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 350,00	6 308,00	25,91 %	0,00 %
855	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	220 000,00	198 338,41	90,15 %	0,12 %
<u>855</u>	<u>85510</u>		<u>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</u>	<u>2 292 100,00</u>	<u>2 033 498,58</u>	<u>88,72 %</u>	<u>1,19 %</u>
855	85510	3110	Świadczenia społeczne	110 000,00	73 399,13	66,73 %	0,04 %
855	85510	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	10 020,00	83,50 %	0,01 %
855	85510	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 170 000,00	1 950 079,45	89,87 %	1,14 %
855	85510	4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	918 204,00	811 821,34	88,41 %	0,47 %
<u>900</u>	<u>90001</u>		<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	<u>15 000,00</u>	<u>10 000,00</u>	<u>66,67 %</u>	<u>0,01 %</u>
900	90001	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00 %	0,01 %
900	90001	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
<u>900</u>	<u>90004</u>		<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	<u>822 204,00</u>	<u>764 063,34</u>	<u>92,93 %</u>	<u>0,45 %</u>
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	822 204,00	764 063,34	92,93 %	0,45 %
<u>900</u>	<u>90095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>81 000,00</u>	<u>37 758,00</u>	<u>46,61 %</u>	<u>0,02 %</u>
900	90095	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	8 000,00	8 000,00	100,00 %	0,00 %
900	90095	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13 700,00	12 700,00	92,70 %	0,01 %
900	90095	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 900,00	3 900,00	100,00 %	0,00 %
900	90095	4210	Zakup materiałów i	11 400,00	10 600,00	92,98 %	0,01 %

			wyposażenia				
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90095	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	2 558,00	63,95 %	0,00 %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 093 477,00	1 043 428,92	49,84 %	0,61 %
921	92113		<u>Centra kultury i sztuki</u>	<u>770 000,00</u>	<u>770 000,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,45 %</u>
921	92113	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	770 000,00	770 000,00	100,00 %	0,45 %
921	92116		<u>Biblioteki</u>	<u>125 400,00</u>	<u>125 394,00</u>	<u>100,00 %</u>	<u>0,07 %</u>
921	92116	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 400,00	125 394,00	100,00 %	0,07 %
921	92195		<u>Pozostała działalność</u>	<u>1 198 077,00</u>	<u>148 034,92</u>	<u>12,36 %</u>	<u>0,09 %</u>
921	92195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	57 900,00	55 900,00	96,55 %	0,03 %
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 100,00	6 823,72	96,11 %	0,00 %
921	92195	4270	Zakup usług remontowych	52 405,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	100,00 %	0,00 %
921	92195	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	106,00	10,60 %	0,00 %
921	92195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 077 172,00	82 705,20	7,68 %	0,05 %
926			Kultura fizyczna	80 000,00	77 895,89	97,37 %	0,05 %
926	92695		<u>Pozostała działalność</u>	<u>80 000,00</u>	<u>77 895,89</u>	<u>97,37 %</u>	<u>0,05 %</u>
926	92695	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	1 000,00	1 000,00	100,00 %	0,00 %
926	92695	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	79 000,00	76 895,89	97,34 %	0,04 %
Razem				181 699 112,05	171 035 554,26	94,13 %	100,00 %

Wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan:	34 009,00 zł
Wykonanie:	29 444,46 zł
% wykonania planu:	86,58%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (01095), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan:	34 009,00 zł
Wykonanie:	29 444,46 zł
% wykonania planu:	86,58%

Środki w wysokości **4 741,00 zł** przeznaczono na podatek rolny za nieruchomości stanowiące własność Powiatu Tarnogórskiego, płacony na rzecz Gminy Tarnowskie Góry i Świerklaniec. Dodatkowo kwota **12 358,46 zł** przekazana została jako rozliczenie czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich. Pozostałe środki w wysokości **12 345,00 zł** (sfinansowane dotacją od Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan:	33 146,00 zł
Wykonanie:	22 486,66 zł
% wykonania planu:	67,84%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Plan:	30 000,00 zł
Wykonanie:	19 464,66 zł
% wykonania planu:	64,88%

Środki w wysokości **19 464,66 zł** zostały przeznaczone na realizację porozumień z Nadleśnictwami w Świerkłańcu i Koszęcinie. Niższe wykonanie wydatków spowodowane jest nie zawarciem porozumienia z Nadleśnictwem Brynek.

Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Plan:	3 146,00 zł
Wykonanie:	3 022,00 zł
% wykonania planu:	96,06%

Środki w wysokości **2 946,00 zł** (sfinansowane z dotacji celowej Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń. Pozostałą kwotę **76,00 zł** przeznaczono na podatek leśny płacony na rzecz Gminy Tarnowskie Góry.

Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo

Plan:	11 676,00 zł
Wykonanie:	11 676,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (10095), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 10095 – Pozostała działalność

Plan:	11 676,00 zł
Wykonanie:	11 676,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w wysokości **11 676,00 zł** (sfinansowane z dotacji celowej Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan:	20 680 455,00 zł
Wykonanie:	18 614 344,47 zł
% wykonania planu:	90,01%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan:	20 662 558,00 zł
Wykonanie:	18 596 447,47 zł
% wykonania planu:	90,00%

Wydatki w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w wysokości **18 596 447,47 zł** przeznaczono na:

1. realizację zadań bieżących leżących w gestii Zarządu Dróg Powiatowych oraz Wydziału Inwestycji i Drogownictwa w kwocie **9 385 490,11**, w tym na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników Zarządu Dróg Powiatowych – **1 301 897,97 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **278 843,55 zł**;
- 3) wpłatę na PFRON oraz różne opłaty i składki, tj. na: ubezpieczenie z zakresu odpowiedzialności cywilnej i majątkowej, ubezpieczenie sprzętu, opłaty rejestracyjne i ewidencyjne, opłatę wodną, komorniczą, opłaty na związki zawodowe – **63 431,58 zł**;
- 4) podatek od nieruchomości oraz pozostałe podatki i opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym podatek od środków transportowych (samochód wielofunkcyjny), opłatę z tytułu trwałego zarządu, opłatę za wydanie map – **37 143,18 zł**;
- 5) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **984 906,14 zł** – w tym: zakup artykułów biurowych, wyposażenia, laptopa z oprogramowaniem, paliwa, materiałów do robót drogowych, części do maszyn drogowych, posiłków regeneracyjnych, wody, odzieży ochronnej i roboczej, energii elektrycznej, ciepłej i wody oraz usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, badania okresowe i kontrolne pracowników, szkolenia pracowników, podróże służbowe, kontrolę budynków, utrzymanie serwera, obsługę BHP, prawną, ochronę mienia, opłaty bankowe, dzierżawę ksero itp.;
- 6) wydatki związane z zimowym – **1 505 952,53 zł** i bieżącym – **274 801,74 zł** utrzymaniem dróg, w tym w wysokości 30 000,00 zł przekazane w formie dotacji celowej dla Gminy Radzionków;
- 7) wydatki na wykonanie remontów cząstkowych, remontów obiektów mostowych oraz usługi konserwacyjne i naprawcze – **4 938 513,42 zł**, w tym na:

a) remonty dróg powiatowych w kwocie 4 790 305,28 zł, z tego:

- nakładki na wybranych nawierzchniach jezdni i dróg	1 264 579,53 zł
- remont ul. Mickiewicza na odcinku od ul. Powstańców Śląskich do ul. Kościuszki w Tarnowskich Górach (dofinansowanie z Miasta Tarnowskie Góry w kwocie 180 000,00 zł)	181 015,29 zł
- naprawa elementów odwodnienia	7 100,00 zł

- naprawa przepustu w ciągu ul. Mickiewicza 113 w Świątoszowicach	14 000,00 zł
- naprawa przepustu zlokalizowanego w pobliżu PGR ul. Reptowska w Ptakowicach	12 500,00 zł
- naprawa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniach w Tarnowskich Górach	1 476,00 zł
- regulacja, remont i odbudowa wpustów ulicznych	24 083,40 zł
- remont barier chodnikowych oraz nawierzchni chodników	42 270,17 zł
- remont nawierzchni chodnika w ciągu ul. Górniczej w Tarnowskich Górach (dofinansowanie z Miasta Tarnowskie Góry w kwocie 20 000,00 zł)	106 557,36 zł
- remont nawierzchni bitumicznej DP 3257S ul. Imielów w Miasteczku Śląskim (dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 175 110,18 zł, z Gminy Miasteczko Śląskie w kwocie 100 000,00 zł oraz Nadleśnictwa Świerkianiec w kwocie 200 000,00 zł)	675 000,36 zł
- remont nawierzchni bitumicznej DP 2352S ul. Kaletańska w Boruszowicach (dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 158 885,25 zł oraz z Gminy Tworóg w kwocie 50 000,00 zł)	322 770,50 zł
- remont nawierzchni bitumicznej DP 3248S ul. Fabryczna w Kaletach (dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 167 151,62 zł oraz z Miasta Kalety w kwocie 84 000,00 zł)	334 303,24 zł
- remont przepustu drogowego w ciągu DP 2902S ul. Gliwicka w Boniowicach	342 378,72 zł
- remont przepustu drogowego w ciągu DP 3224S ul. Ziemięcicka w Przechlebiu	184 131,16 zł
- remont wpustu ulicznego wraz z wykonaniem przejścia dla pieszych w obrębie skrzyżowania ulicy Donieckiej oraz Janasa w Tarnowskich Górach	49 895,55 zł
- udrożnienie przepustu w ciągu ulicy Repeckiej 16a w Ptakowicach	3 400,00 zł
- wykonanie malarskiej powłoki antykorozyjnej elementów betonowych i stalowych mostu drogowego wraz z częścią likwidacją ubytku mostu drogowego nad rzeką Mała Panew w Krupskim Młynie	122 508,00 zł
- zalewanie szwów masą uszczelniającą na gorąco	102 336,00 zł
- remont ul. Repeckiej na odcinku od ul. Niedziałkowskiego do ul. Witosa w Tarnowskich Górach (dofinansowanie z Miasta Tarnowskie Góry w kwocie 1 000 000,00 zł)	1 000 000,00 zł

b) usługi konserwacyjne i naprawcze w kwocie 148 208,14 zł, z tego:

- remont dachu siedziby Zarządu Dróg Powiatowych	26 803,09 zł
- konserwacja sygnalizacji świetlnej	59 778,00 zł
- pozostałe naprawy (dot. głównie sprzętu drogowego i wyposażenia)	61 627,05 zł

2. wydatki majątkowe w kwocie **9 210 957,36 zł** stanowiły inwestycje realizowane na drogach powiatowych, w tym:

1) budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (w tym środki z Funduszu Dróg Samorządowych – 340 000,00 zł, środki z Gminy Zbrosławice – 170 000,00 zł)	680 000,00 zł
2) pełnienie nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania opisanego w punkcie 1	13 530,00 zł
3) przebudowa skrzyżowania ulic Janasa, Sielanka, Starotarnowicka w Tarnowskich Górach (w tym środki z Funduszu Dróg Samorządowych – 594 742,00 zł, środki z Miasta Tarnowskie Góry – 721 000,00 zł)	1 722 271,91 zł
4) rozbudowa DP 3200S na odcinku od DK 78 do ul. Mickiewicza w m. Ossy (w tym środki z Funduszu Dróg Samorządowych – 2 471 500,00 zł, środki z Gminy Ożarówice – 2 143 750,00 zł)	6 617 587,63 zł
5) rozbudowa DP 3210S oraz DP 3270S ul. Główna w Zendku – zadanie realizowane w ramach budżetu partycypacyjnego „Bezpieczniej na drodze”	177 567,82 zł

Niższa realizacja planu, przede wszystkim w segmencie wydatków majątkowych, jest rezultatem niższych kosztów realizacji zadań, uzyskanego z innych jednostek dofinansowania dla zadań planowanych pierwotnie do wykonania tylko ze środków własnych oraz nieprzeprowadzenia pełnej korekty planu dla zadań przesuniętych do realizacji na lata następne.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Plan:	17 897,00 zł
Wykonanie:	17 897,00 zł

% wykonania planu:

100,00%

Środki w wysokości **17 897,00 zł** (sfinansowane z dotacji celowej Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan:

4 245 590,99 zł

Wykonanie:

3 573 429,91 zł

% wykonania planu:

84,17%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (70005), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan:

4 245 590,99 zł

Wykonanie:

3 573 429,91 zł

% wykonania planu:

84,17%

Wydatki bieżące w kwocie **3 563 133,43 zł** (z tego z dotacji od Wojewody Śląskiego w wysokości 1 689 225,19 zł) przeznaczono na:

1. utrzymanie nieruchomości po zlikwidowanych Zakładach Chemicznych „Tarnowskie Góry” w kwocie **992 763,29 zł** (w tym z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 964 006,07 zł). Środki wydatkowano m.in. na: zakup zestawu do pomiaru i regulacji PH oraz dwóch pomp Memdos LP60 do oczyszczalni ścieków, energię, wodę, prace naprawcze uszkodzonej linii kablowej, naprawę 6 sztuk piezometrów, ochronę mienia, odprowadzanie ścieków, badania osiadania składowiska odpadów, badania laboratoryjne z pobranych próbek, monitoring wód podziemnych i naziemnych wraz ze sprawozdaniami rocznymi i półrocznymi, przywrócenie oświetlenia, usunięcie samosiejek i koszenie na Centralnym Składowisku Odpadów, wymianę słupków w ogrodzeniu, czyszczenie „piaskownika”, dozór techniczny Urzędu Dozoru Technicznego, eksploatację oczyszczalni ścieków, opłatę związaną z odprowadzeniem osadów do rzeki Stoły, opłatę stałą za usługi wodne, wprowadzenie do wód – wód opadowych i roztopowych;

2. pozostałe wydatki rzeczowe związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej w kwocie **422 084,72 zł** (w tym z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 319 129,31 zł). W ramach wymienionych środków sporządzono operaty szacunkowe, poniesiono koszty obsługi prawnej oraz postępowania sądowego i egzekucyjnego. Ponadto dokonano: rozliczenia ksiąg wieczystych, poświadczenia zgodności kopii dokumentu z oryginałem, sprawdzenia sprawności technicznej przewodów kominowych w budynku Skarbu Państwa w Świerklańcu przy ul. Oświęcimskiej 15, opłat za prace geodezyjne, asystę techniczną przy uruchomieniu oprogramowania użytkowego „Modułu OPUW” oraz udostępnianie materiały powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, usunięcia drzew, uprzątnięcia działek, wyceny prawa własności nieruchomości, projektu podziału nieruchomości, potwierdzenia aktualności operatu szacunkowego, gospodarowania odpadami dot. budynku przy ul. Oświęcimskiej 15 w Świerklańcu, zakupu modułu informatycznego OPUW do EWID 2007, zapłaty za obsługę pieca oraz zakup węgla, wody i energii, odprowadzania ścieków dla budynku przy ulicy Oświęcimskiej 15 w Świerklańcu, zapłaty podatku od nieruchomości, kosztów postępowania egzekucyjnego, zapłaty za szkolenia pracowników z zakresu gospodarki nieruchomościami, wypłacenia odszkodowania na rzecz osób fizycznych, sfinansowania usługi umieszczenia ogłoszeń o sprzedaży nieruchomości, wykonania uproszczonej inwentaryzacji budynków i budowli;

3. wynagrodzenia dla osób realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości **1 090 976,83 zł** (w tym z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 339 426,44 zł);

4. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla osób realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – **230 201,13 zł** (w tym z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 66 663,37 zł);

5. pozostałe wydatki bieżące, dotyczące nieruchomości stanowiących własność Powiatu w wysokości **827 107,46 zł**, wykorzystano m. in. na:

- 1) opłaty za najem wraz z mediami dla lokalu wykorzystywanego na Punkt Przyjmowania Prób i Wydawania Wyników znajdujący się w budynku przy ulicy Opolskiej 21 w Tarnowskich Górach;

- 2) zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do bieżącego utrzymania nieruchomości powiatowych, w tym również mieszkaniowych;
- 3) dostawę mediów;
- 4) ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne Powiatu;
- 5) administrowanie nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu Tarnogórskiego obejmującymi m.in. nieruchomości zabudowane w Nakle Śląskim oraz lokale mieszkalne położone w Brynku, Nakle Śląskim, Tarnowskich Górach i Radzionkowie;
- 6) zarządzanie Wspólnotami Mieszkaniowymi w Radzionkowie przy ul. Sikorskiego 7b oraz w Nakle Śląskim przy ul. Powstańców 2b i 2c;
- 7) podatek od nieruchomości;
- 8) opłaty za holowanie i wycenę pojazdów;
- 9) opłaty za wycinkę i pielęgnację drzew;
- 10) wypłatę ekwiwalentu za używanie oraz pranie odzieży roboczej;
- 11) dokumentację projektową remontu dachu budynku mieszkalnego przy ul. Głównej 2 w Nakle Śląskim;
- 12) remonty oraz konserwacje na powiatowym zasobie nieruchomości, w tym również zasobie mieszkaniowym.

Wydatki majątkowe w wysokości **10 296,48 zł** przeznaczono na budowę przyłącza energetycznego budynku gimnazjum w Brynku przy ul. Park 8.

Niższe wykonanie wydatków dotyczy przede wszystkim obszaru finansowanego dochodami własnymi. Angażowanie środków własnych na szeroko rozumiane gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu w każdym roku podlega regułom optymalizacji wydatków. Chodzi o to aby nałożone zadania w tym obszarze wykonać jak najbardziej w pełnym zakresie, niemniej jednak przy stosowaniu daleko idących zachowań oszczędnościowych.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan:	3 327 164,00 zł
Wykonanie:	3 256 544,60 zł
% wykonania planu:	97,88%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Plan:	2 649 904,00 zł
Wykonanie:	2 583 146,60 zł
% wykonania planu:	97,48%

Środki w wysokości **2 583 146,60 zł** (w tym środki pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 290 854,00 zł) wykorzystano na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników komórki Geodety Powiatowego – **1 662 630,43 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **343 854,88 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem komórki – **576 661,29 zł** – w tym: zakup materiałów biurowych, energii elektrycznej, ciepłej i wody, odprowadzanie ścieków, usługi telekomunikacyjne, przesyłki pocztowe, dzierżawa urządzeń ksero, asysta – TurboEWID, asysta – Oracle, usługa digitalizacji dokumentów analogowych Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego, usługa wektoryzacji mapy zasadniczej Państwowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego, zakup i odnowienie podpisów elektronicznych kwalifikowanych, przeliczenie szczegółowej osnowy wysokościowej Powiatu Tarnogórskiego do państwowego układu wysokościowego PL-EVRF 2007 – NH, drobne usługi remontowe, szkolenia pracowników, ekwiwalent za używanie oraz pranie odzieży roboczej.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Plan:	572 310,00 zł
Wykonanie:	568 448,00 zł
% wykonania planu:	99,33%

Wydatki bieżące w wysokości **554 512,10 zł** (w tym 535 866,18 zł pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego) przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – **397 863,62 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **78 430,19 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **78 218,29 zł** – w tym: zakup materiałów biurowych, środków czystości, zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody, usługi telekomunikacyjne, usługi pocztowe, bankowe, związane z utrzymaniem samochodu służbowego, obsługa informatyczna, naprawy ksero, abonament za program FK, usługa dostępu do portalu Volters, badania okresowe pracowników, wydanie ekspertyz budowlanych, szkolenia pracowników.

Wydatki majątkowe w wysokości **13 935,90 zł** (w całości pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego) wydatkowane zostały na zakup urządzenia wielofunkcyjnego.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Plan:	104 950,00 zł
Wykonanie:	104 950,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w wysokości **104 950,00 zł** (sfinansowane z dotacji celowej Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

Dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka

Plan:	15 000,00 zł
Wykonanie:	9 500,00 zł
% wykonania planu:	63,33%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (73016), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 73016 – Pomoc materialna dla studentów i doktorantów

Plan:	15 000,00 zł
Wykonanie:	9 500,00 zł
% wykonania planu:	63,33%

Środki w wysokości **9 500,00 zł** przeznaczono na wypłatę stypendiów dla studentów. Niższe wykonanie planu jest wynikiem niespełnienia kryteriów formalnych, o których mowa w regulaminie, stanowiących podstawę do weryfikacji dokumentacji stypendialnej.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan:	16 602 189,00 zł
Wykonanie:	16 018 926,57 zł
% wykonania planu:	96,49%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan:	2 240,00 zł
Wykonanie:	2 239,99 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie **2 239,99 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia dla pracowników uczestniczących w Akcji Kurierskiej – **1 290,00 zł**;
2. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – **310,00 zł**;
3. doposażenie Akcji Kurierskiej (materiały eksploatacyjne i artykuły biurowe) – **639,99 zł**.

Rozdział 75019 - Rady powiatów

Plan:	370 000,00 zł
Wykonanie:	362 930,93 zł
% wykonania planu:	98,09%

Środki w wysokości **362 930,93 zł** zostały przeznaczone na:

1. wypłatę diet oraz delegacji dla radnych – **353 890,26 zł**;
2. zakup artykułów spożywczych oraz wiązanek kwiatowych – **1 527,67 zł**;
3. szkolenia radnych, udział w spotkaniach okolicznościowych oraz catering w związku z uroczystą sesją związaną z wręczeniem nagród „Orzeł i Róża” – **7 513,00 zł**.

Rozdział 75020 – Starostwa Powiatowe

Plan:	14 963 347,00 zł
Wykonanie:	14 429 258,87 zł
% wykonania planu:	96,43%

Środki w tym rozdziale przeznaczone zostały na bieżącą działalność Starostwa Powiatowego.

Wydatki bieżące w kwocie **14 315 130,95 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników Starostwa – **8 932 060,57 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **1 869 116,62 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynków Starostwa i realizacją zadań administracyjnych – **3 513 953,76 zł** – w tym:
 - 1) zakup tablic rejestracyjnych, praw jazdy, dowodów rejestracyjnych, świadectw kwalifikacyjnych, zwroty opłat za karty pojazdów;
 - 2) utrzymanie czystości, dozorowanie oraz remonty w budynkach Starostwa Powiatowego;
 - 3) opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, stacjonarnej oraz internetu;
 - 4) odprawy dla pracowników przechodzących na emeryturę;
 - 5) dofinansowanie do zakupu okularów dla pracowników;
 - 6) zapłata za ekspertyzy, opinie, tłumaczenia;
 - 7) zakup materiałów biurowych, publikacji w prasie, druków, paliwa do samochodów, elementów składowych i akcesoriów do urządzeń faksowych, sprzętu komputerowego;
 - 8) opłaty za energię elektryczną, gaz, c. o., wodę, ścieki;
 - 9) zakup licencji i programów;
 - 10) usługi pocztowe, dzierżawa kserokopiarek, niszczenie danych w bezpiecznych pojemnikach, utylizacja sprzętu elektronicznego, usuwanie nieczystości, przeglądy i konserwacje sprzętu przeciwpożarowego, klimatyzacji, dźwigów osobowych;
 - 11) delegacje służbowe krajowe i zagraniczne oraz wydatki z tytułu ryczałtów samochodowych;

- 12) badania lekarskie wstępne i okresowe;
- 13) transport prób z Punktu Przyjmowania Prób i Wydawania Wyników do Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Bytomiu;
- 14) szkolenia pracowników;
- 15) opłaty sądowe oraz koszty postępowań sądowych;
- 16) nagroda „Orla i Róży”;
- 17) ekwiwalent BHP.

Wydatki majątkowe w kwocie **114 127,92 zł** przeznaczono na:

1. dokumentację projektową celem przebudowy parkingu przy ul. Karłuszowiec 5 – **12 177,00 zł**;
2. zmianę sposobu użytkowania części korytarza w budynku przy ul. Mickiewicza 41 na pomieszczenia biurowe dla Wydziału Geodezji – **39 199,40 zł**;
3. zakup klimatyzacji na potrzeby Wydziału Komunikacji oraz na potrzeby Zarządu na trzecim piętrze budynku przy ul. Karłuszowiec 5 – **44 095,50 zł**;
4. leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego – **18 656,02 zł**.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Plan:	51 890,00 zł
Wykonanie:	46 475,67 zł
% wykonania planu:	89,57%

Środki, pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego, w wysokości **46 475,67 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia członków Powiatowej Komisji Lekarskiej oraz pisarek i świetlicowej zatrudnionych przy kwalifikacji wojskowej przeprowadzonej w Powiecie Tarnogórskim – **39 742,50 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne – **2 008,12 zł**;
3. zakup materiałów, sprzętu biurowego, środków czystości, leżanki medycznej, przenośnej umywalki i innych materiałów na zabezpieczenie Powiatowej Komisji Lekarskiej, która działała w roku 2019 – **4 725,05 zł**.

Niższe wykonanie planu wynika ze sposobu i trybu przyznawania oraz rozliczania dotacji na prowadzenie poboru. Chodzi tu w głównej mierze o obowiązek bardzo wczesnego planowania zadania względem wymogów Wojewody Śląskiego, a dalej bardzo ograniczone możliwości wprowadzania korekt.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan:	61 000,00 zł
Wykonanie:	59 439,77 zł
% wykonania planu:	97,44%

Środki w wysokości **59 439,77 zł** przeznaczono m.in. na:

1. zakup materiałów i usług promocyjnych;
2. organizację Europejskiego Rajdu Rowerowego Tarnowskie Góry-Erlangen.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan:	1 086 712,00 zł
Wykonanie:	1 086 705,93 zł
% wykonania planu:	100,00%

W tym rozdziale wydatki realizuje Powiatowy Zespół Obsługi Finansowej Oświaty, czyli jednostka budżetowa odpowiedzialna za obsługę księgową szkół i placówek oświatowych.

Wydatki bieżące w kwocie **1 086 705,93 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników Zespołu – **819 482,34 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **165 537,00 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **101 686,59 zł** – w tym: ekwiwalent dla pracowników, zakup środków czystości, artykułów biurowych, wyposażenia, usługi remontowe i zdrowotne, opłaty pocztowe, wywóz odpadów, zakup energii, szkolenia pracowników, podróże służbowe, zakup usług internetowych oraz telekomunikacyjnych.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan:	67 000,00 zł
Wykonanie:	31 875,41 zł
% wykonania planu:	47,58%

Środki w wysokości **31 875,41 zł** przeznaczono na: składkę na Związek Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego oraz Związek Powiatów Polskich – w kwocie **30 675,41 zł** oraz zapłatę umowy zlecenia w związku z wykonaniem analizy finansowej dla projektu pn. „Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach” aplikującego o środki strukturalne – w kwocie **1 200,00 zł**.

Niższe wykonanie planu związane jest głównie z brakiem konieczności angażowania lub mniejszym angażowaniem środków na przygotowanie innych ekspertyz, analiz, interpretacji podatkowych oraz specjalistycznych wniosków o dofinansowanie.

Dział 752 - Obrona narodowa

Plan:	81 200,00 zł
Wykonanie:	81 200,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne

Plan:	1 400,00 zł
Wykonanie:	1 400,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

W powyższym rozdziale środki w wysokości **1 400,00 zł**, pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego, wykorzystano na przygotowanie i organizację Powiatowego Dwuszczeblowego Ćwiczenia Obronnego pk. „Orzeł – 19”, które odbyło się w dniach 18-19.09.2019 roku.

Rozdział 75295 – Pozostała działalność

Plan:	79 800,00 zł
Wykonanie:	79 800,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

W powyższym rozdziale środki w wysokości **79 800,00 zł**, pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego, przeznaczono dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach na zakup 21 szt. ubrań specjalnych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan:	11 529 025,00 zł
Wykonanie:	11 505 791,66 zł
% wykonania planu:	99,80%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Plan:	20 000,00 zł
Wykonanie:	20 000,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Wydatki bieżące w kwocie **20 000,00 zł** wykorzystano na dofinansowanie dodatkowych patroli policyjnych nad Jeziorem Chechło – Nakło oraz nad zbiornikiem „Zielona” w Kaletach w okresie letnim a także na dofinansowanie zakupu paliwa dla radiowozów w czasie pełnionych ponadnormatywnych służb.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan:	11 415 125,00 zł
Wykonanie:	11 409 655,45 zł
% wykonania planu:	99,95%

Środki wydankowane w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej pochodziły z trzech źródeł finansowania. Kwota 11 218 155,45 zł przekazana została w ramach dotacji od Wojewody Śląskiego. Pozostałą część wydatków sfinansowano z Funduszu Wsparcia Straży Pożarnej (kwota 79 000,00 zł) oraz ze środków własnych Powiatu (kwota 112 500,00 zł).

Wydatki bieżące wykonano w kwocie **11 344 655,45 zł** i przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach – **9 774 631,03 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **33 310,86 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **1 536 713,56 zł** – w tym:

- 1) zakup paliwa, oleju, smarów do samochodów, materiałów biurowych, przedmiotów zaopatrzenia mundurowego, materiałów uzbrojenia i techniki specjalnej, materiałów łączności i informatyki, materiałów do konserwacji i remontu nieruchomości, wyposażenia specjalnego a także odzieży ochronnej;
- 2) zakup wody mineralnej w czasie długotrwałych upałów oraz leków i materiałów medycznych;
- 3) zakup mediów, w tym energii elektrycznej, gazu oraz wody, opłaty za usługi telekomunikacyjne;
- 4) remonty pomieszczeń, konserwacje i naprawy sprzętu łączności, transportowego oraz administracyjno-biurowego;
- 5) zakup usług zdrowotnych, bankowych, pocztowych, transportowych, komunalnych, usług w zakresie badania technicznego pojazdów, podróże służbowe pracowników;
- 6) podatek od nieruchomości, opłata za trwały zarząd nieruchomości oraz ubezpieczenie samochodów specjalnych.

Wydatki majątkowe w kwocie **65 000,00 zł** przeznaczono na:

1. zakup pojazdu typu quad ATV oraz 2-osiowej przyczepy transportowej – **50 000,00 zł**;
2. zakup specjalistycznych pralnic i suszarek – **15 000,00 zł**.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan:	6 900,00 zł
Wykonanie:	6 900,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki przyznane w ramach dotacji Wojewody Śląskiego w wysokości **6 900,00 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej i przekazane jako dotacje celowe dla gmin z terenu Powiatu na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych – Tarnowskie Góry, Kalety, Krupski Młyn oraz Zbrosławice.

Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Plan:	6 000,00 zł
Wykonanie:	6 000,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w wysokości **6 000,00 zł** przekazano w formie dotacji dla Śląskiego WOPR z przeznaczeniem dla Tarnogórskiego WOPR na zatrudnienie ratowników nad jeziorem Chechło-Nakło (4 000,00 zł) oraz na pokrycie kosztów zakupu paliwa dla patroli nad jeziorem Chechło-Nakło w sezonie wakacyjnym (2 000,00 zł).

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan:	18 000,00 zł
Wykonanie:	15 361,48 zł
% wykonania planu:	85,34%

Środki w wysokości **15 361,48 zł** wydatkowano na wyposażenie powiatowego magazynu przeciwpowodziowego (plandeki oraz kamizelki ostrzegawcze) oraz na usługi weterynaryjne. Niższe wykonanie spowodowane było mniejszym zaangażowaniem środków na realizację usług weterynaryjnych dotyczących dzikich zwierząt.

Rozdział 75478 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan:	40 000,00 zł
Wykonanie:	40 000,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki przyznane w ramach dotacji Wojewody Śląskiego w wysokości **40 000,00 zł** przeznaczono na zakup węży tłocznych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan:	23 000,00 zł
Wykonanie:	7 874,73 zł
% wykonania planu:	34,24%

Środki w tym rozdziale w kwocie **7 874,73 zł** przeznaczone zostały na wydatki bieżące, w tym:

1. zakup nowego oprogramowania wraz z płytą główną do Systemu Teleinformatycznego BAS przeznaczonego do przetwarzania informacji niejawnych;

2. zakup statuetek dla strażaków roku 2019 w ramach organizowanej przez Zarząd Oddziału Powiatowego Zespołu Ochotniczych Straży Pożarnych RP w Tarnowskich Górach gali strażackiej;

3. przeprowadzenie specjalistycznego szkolenia dla psychologów Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie wchodzących w skład zespołu interwencji psychologicznych wykonujących zadania z zakresu wsparcia i pomocy psychologicznej w sytuacjach kryzysowych.

Niższe wykonanie spowodowane jest tym, iż nie było konieczności uruchamiania środków na wynagrodzenia i składki dla psychologów udzielających pomocy psychologicznej oraz wsparcia poszkodowanym w wypadkach i katastrofach (zdarzeniach losowych).

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Plan:	398 200,00 zł
Wykonanie:	395 233,28 zł
% wykonania planu:	99,25%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (75515), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Plan:	398 200,00 zł
Wykonanie:	395 233,28 zł
% wykonania planu:	99,25%

Środki przyznane w ramach dotacji Wojewody Śląskiego w wysokości **395 233,28 zł** przeznaczone zostały na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym:

1. dotacje dla fundacji i stowarzyszeń stanowiły kwotę **191 455,84 zł**;
2. wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych (zarówno osoby fizyczne jak i kancelarie prawne) oraz koszty administracyjne związane z obsługą systemu informatycznego dotyczącego nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w kwocie **181 625,41 zł**;
3. wydatki za najem, media oraz wyposażenie punktów nieodpłatnej pomocy w kwocie **22 152,03 zł**.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan:	700 000,00 zł
Wykonanie:	594 980,12 zł
% wykonania planu:	85,00%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (75702), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan:	700 000,00 zł
Wykonanie:	594 980,12 zł
% wykonania planu:	85,00%

Środki w wysokości **581 021,33 zł** przeznaczone zostały na zapłatę odsetek od kredytów bankowych, pożyczki inwestycyjnej oraz od obligacji komunalnych wyemitowanych przez Powiat w latach 2015 i 2019. Środki w wysokości **13 500,00 zł** zostały wydatkowane na sporządzenie dokumentacji celem emisji obligacji komunalnych, natomiast w kwocie **458,79 zł** na nadanie kodu identyfikacyjnego LEI do raportowania o obligacjach wyemitowanych przed 01.07.2019 r.

Niższe wykonanie wydatków to rezultat:

1. utrzymujących się niskich stóp procentowych;
2. wykupu części emisji obligacji pochodzących z roku 2015 – sfinansowanego środkami pochodzącymi z emisji roku 2019. Zabieg ten był korzystny z powodu swoistego zastąpienia zobowiązań o wyższym oprocentowaniu (emisja obligacji z roku 2015) nowym długiem, niemniej o niższych kosztach obsługi (emisja drugiej transzy obligacji z roku 2019).

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan:	1 931 916,00 zł
Wykonanie:	1 534 359,00 zł
% wykonania planu:	79,42%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan:	1 534 359,00 zł
Wykonanie:	1 534 359,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Wydatek dotyczył wpłaty środków na rachunek bankowy Ministra Finansów w związku ze zwrotem nienależnie pobranej za rok 2014 części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie **1 534 359,00 zł**.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan:	397 557,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Środki wykazane w planie w powyższym rozdziale stanowią nierozdysponowaną rezerwę celową utworzoną zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym (339 900,00 zł) oraz rezerwę ogólną (57 657,00 zł). Kształtowanie się rezerw na przestrzeni 2019 roku przedstawia tabela nr 18.

Tabela nr 18 Kształtowanie się rezerw na przestrzeni roku 2019

Nazwa rezerwy	Stan na dzień 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2019 r.
Rezerwa ogólna	222 100,00	0,00	164 443,00	57 657,00
Rezerwa na zarządzanie kryzysowe	339 900,00	0,00	0,00	339 900,00
Razem	562 000,00	0,00	164 443,00	397 557,00

Rozdysponowanie rezerw dotyczyło tylko rezerwy ogólnej. Robiono to kilka razy w ciągu całego roku z ukierunkowaniem na różne obszary działalności. Środki przeznaczono na:

1. doszacowanie planu dotacji dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Tarnowskich Górach – 400,00 zł;
2. szkolenia Członków Zarządu Powiatu i Sekretarza Powiatu – 3 000,00 zł;
3. pokrycie kosztów utrzymania terenu zabudowanego budynkiem Pałacu Myśliwskiego w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach – 1 500,00 zł;
4. zakup namiotu wraz z wyposażeniem na działalność Mobilnego Punktu Informacyjno-Profilaktycznego – 7 000,00 zł;
5. wykonanie ekspertyzy w związku z procesem z powództwa Międzygminnego Związku Komunikacji Pasażerskiej w Tarnowskich Górach – 5 000,00 zł;
6. dofinansowanie zwiększonych kosztów zakupu energii w Powiatowym Urzędzie Pracy w Tarnowskich Górach – 20 000,00 zł;
7. realizację zaleceń pokontrolnych w ramach projektu pn. „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” – 21 495,00 zł;
8. doszacowanie planu dotacji dla niepublicznych jednostek systemu oświaty – 106 000,00 zł;
9. dofinansowanie przechowywania dokumentacji osobowej i placowej pracowników zlikwidowanego SP ZOZ Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego – 48,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan: 64 882 422,66 zł

Wykonanie: 62 013 387,44 zł

% wykonania planu: 95,58%

W dziale 801 – Oświata i wychowanie – Powiat Tarnogórski dotuje zadania w placówkach niepublicznych a także prowadzi obsługę finansową następujących powiatowych jednostek budżetowych:

1. I Liceum Ogólnokształcące im. Stefanii Sempołowskiej w Tarnowskich Górach;
2. II Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Staszica w Tarnowskich Górach;
3. Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach;
4. Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach;
5. Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących im. M. Skłodowskiej-Curie w Tarnowskich Górach;
6. Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach;
7. Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach;
8. Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach;
9. Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach;
10. Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach;

11. Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach;
12. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach;
13. Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie;
14. Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie;
15. Technikum nr 13 w Radzionkowie;
16. Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury im. H. Jordana w Tarnowskich Górach;
17. Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tarnowskich Górach.

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

Plan:	10 121 015,00 zł
Wykonanie:	10 085 723,80 zł
% wykonania planu:	99,65%

W rozdziale 80102 – Szkoły podstawowe specjalne zadania realizują: Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach.

W rozdziale 80102 plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **10 085 723,80 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych jednostek – **5 950 741,94 zł** w tym:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **4 479 666,57 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **1 055 095,63 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z utrzymaniem wymienionych jednostek – **415 979,74 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów administracyjno-biurowych, wyposażenia, pieczęci, druków, środków czystości, książek i pomocy dydaktycznych, papieru do kserokopiarki, zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, usług pocztowych i bankowych, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, udział w zajęciach sportowych na basenie, zakup usług internetowych, telekomunikacyjnych;

2. dotację podmiotową dla szkół niepublicznych – Szkoły Podstawowej Specjalnej przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Ziemiecach, Niepublicznej Szkole Podstawowej w Wojsce, Szkoły Podstawowej Specjalnej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Kaletach, Szkoły Mistrzostwa Sportowego Radzionków Niepubliczna Szkoła Podstawowa – **4 134 981,86 zł**.

Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne

Plan:	1 005 424,00 zł
Wykonanie:	1 005 399,02 zł
% wykonania planu:	100,00%

W rozdziale 80111 – Gimnazja specjalne zadania realizują dwie jednostki budżetowe: Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach.

Środki w wysokości **880 057,90 zł** zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie wymienionych jednostek, tj. na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **686 893,99 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **151 129,52 zł**;
3. pozostałe wydatki – **42 034,39 zł** poniesiono m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii ciepłej i elektrycznej, wody, gazu, wywóz nieczystości, usługi telefonii stacjonarnej, usługi internetowe, badania okresowe, usługi bankowe oraz pocztowe.

Dodatkowo środki w wysokości **125 341,12 zł** zostały przeznaczone na dotację podmiotową dla szkół niepublicznych – oddziały gimnazjalne Szkoły Podstawowej Specjalnej przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Ziemięcicach.

Rozdział 80115 – Technika

Plan:	24 168 949,00 zł
Wykonanie:	22 775 394,51 zł
% wykonania planu:	94,23%

W rozdziale 80115 – Technika zadania realizują następujące jednostki budżetowe: Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich, Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych, Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących, Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej, Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących, Zespół Szkół Techniczno-Usługowych, Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych, Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych, Wieloprofilowy Zespół Szkół oraz Technikum nr 13.

Środki w wysokości **22 775 394,51 zł** zostały przeznaczone na:

1. bieżące utrzymanie wymienionych jednostek – **20 480 334,98 zł**, tj. na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **14 659 338,34 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **3 375 191,07 zł**;
- 3) pozostałe wydatki – **2 445 805,57 zł** poniesiono m.in. na: ekwiwalent BHP, pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nagrody resortowe i konkursowe, zakupy leków i wyposażenia apteczek szkolnych, zakupy materiałów biurowych, prasy i materiałów szkoleniowych, programów i licencji, sprzętu i materiałów gospodarczych, środków czystości, środków dydaktycznych i książek, zakup energii cieplnej i elektrycznej, gazu, wody, opału, paliwa, zakup odzieży ochronnej, usługi remontowe, zdrowotne, zakup abonamentów, usług transportowych, przeglądów technicznych, wywóz nieczystości, sprzątanie, ochronę mienia i dozorowanie, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, podatku od nieruchomości, szkoleń, opłaty pocztowe i prowizje bankowe, opłaty za korzystanie ze środowiska;

2. wydatki majątkowe – **17 835,00 zł** przeznaczono na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”.

3. realizację programów strukturalnych – **2 253 324,78 zł** – w tym w:

- 1) Wydziale Strategii i Rozwoju „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” na kwotę **828 112,22 zł**;
- 2) Zespole Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie „Zagraniczne praktyki szansą na lepsze jutro” na kwotę **7 271,86 zł** oraz „Matura paszportem w przyszłość” na kwotę **48 916,02 zł**;
- 3) Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach „Europejski staż zawodowy oknem na świat” na kwotę **3 923,31 zł**, „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku” na kwotę **56 182,82 zł**, „Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość” na kwotę **297 030,52 zł** oraz „Praktyka zagraniczna-nowe możliwości, lepsze umiejętności” na kwotę **5 557,69 zł**;
- 4) Wieloprofilowym Zespole Szkół w Tarnowskich Górach „Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony” na kwotę **309 021,55 zł** oraz „Mobilność kluczem do sukcesu-wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony” na kwotę **3 574,22 zł**;
- 5) Zespole Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego” na kwotę **125 984,54 zł**;
- 6) Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach „Mierzymy wysoko” na kwotę **52 905,03 zł** oraz „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” na kwotę **237 137,91 zł**;
- 7) Technikum nr 13 w Radzionkowie „Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów, absolwentów i kadry kształcenia zawodowego” na kwotę **248 346,47 zł** oraz „Matura paszportem w przyszłość” na kwotę **21 869,04 zł**;

8) Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach „Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej” na kwotę **7 491,58 zł**;

4. pozostałe środki bieżące w kwocie **23 899,75 zł** zostały wydatkowane na:

- 1) zwrot niekwalifikowanego podatku VAT oraz odsetek dotyczących projektów pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół Techniczno-Usługowych” oraz „Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących” – **1 808,95 zł**;
- 2) dokumentację projektową na wymianę stolarki okiennej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno- Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach – **7 330,80 zł**;
- 3) dokumentację projektową na remont toalet w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach – **14 760,00 zł**.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne

Plan:	1 757 967,00 zł
Wykonanie:	1 745 782,80 zł
% wykonania planu:	99,31%

W rozdziale 80116 – Szkoły policealne zadania realizują następujące jednostki budżetowe: Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących oraz Centrum Kształcenia Ustawicznego.

Środki w wysokości **1 745 782,80 zł** zostały przeznaczone na:

1. bieżące utrzymanie wymienionych jednostek – **926 029,21 zł**, tj. na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **611 506,07 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **142 607,20 zł**;
- 3) pozostałe wydatki – **171 915,94 zł** poniesiono m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, środków dydaktycznych i książek, zakup energii cieplnej i elektrycznej, wody, gazu, drobne usługi remontowe, wywóz nieczystości, badania okresowe, podróże służbowe, szkolenia pracowników, zakup usług telekomunikacyjnych, bankowych oraz pocztowych;

2. dotację podmiotową dla szkół niepublicznych – Policealnych Szkół ŻAK, Policealnej Szkoły Centrum Edukacji SIODEMKA – **819 753,59 zł**.

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia

Plan:	2 598 316,00 zł
Wykonanie:	2 597 758,33 zł
% wykonania planu:	99,98%

W rozdziale 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia zadania realizują następujące jednostki budżetowe: Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych, Wieloprofilowy Zespół Szkół, Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich.

Środki w wysokości **2 597 758,33 zł** zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie wymienionych jednostek, tj. na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 831 570,53 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **410 225,54 zł**;
- 3) pozostałe wydatki – **355 962,26 zł** poniesiono m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, energii cieplnej i elektrycznej, wody, gazu, wywóz nieczystości, badania okresowe, zakup usług remontowych, telekomunikacyjnych, internetowych, bankowych, pocztowych, podróże służbowe, szkolenia pracowników.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Plan:	11 528 038,00 zł
Wykonanie:	11 397 358,30 zł

% wykonania planu:

98,87%

W rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące zadania realizują następujące jednostki: I Liceum Ogólnokształcące im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach, II Liceum Ogólnokształcące im. St. Staszica w Tarnowskich Górach, Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących im. M. Skłodowskiej-Curie w Tarnowskich Górach, Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach.

W rozdziale 80120 plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **11 135 173,50 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych jednostek – **9 356 349,09 zł**, w tym:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **6 971 744,18 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **1 604 058,88 zł**;
- 3) pozostałe wydatki – **780 546,03 zł** poniesiono m.in. na: ekwiwalent BHP, zakup materiałów do bieżących remontów i konserwacji, materiałów biurowych, środków czystości, zakup wyposażenia, zakup energii cieplnej, elektrycznej, gazu, wody, zakup usług remontowych, zdrowotnych, abonamentów, opłat pocztowych, prowizje bankowe, zwroty dotacji, odprowadzenie ścieków, usługi BHP, informatyczne, telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne, ochronę mienia i dozоровanie, podróże służbowe oraz szkolenia dla pracowników;

2. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych – Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych ŻAK, Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych „SIÓDEMKA”, Liceum Ogólnokształcącego przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Kaletach, Liceum Ogólnokształcącego z oddziałami integracyjnymi Nr XI (Salezianie) oraz Szkole Mistrzostwa Sportowego w Radzionkowie – **1 540 647,44 zł**;

3. realizację programów strukturalnych – **236 306,06 zł**, w tym w:

- 1) Zespole Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego” na kwotę **83 755,83 zł**;
- 2) I Liceum Ogólnokształcącym im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach „Szkoła w działaniu” na kwotę **132 416,78 zł**;
- 3) Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach Erasmus+ „Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji” na kwotę **20 133,45 zł**;

4. pozostałe wydatki w kwocie **1 870,91 zł** zostały zaangażowane na zwrot niekwalifikowanego podatku VAT oraz odsetek dotyczących projektów pn. „Termomodernizacja II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica” oraz „Termomodernizacja I Liceum Ogólnokształcącego im. S. Sempołowskiej”.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **262 184,80 zł** na:

1. przebudowę pomieszczeń II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach na cele sanitarne w wysokości **219 184,00 zł**;

2. dokumentację projektową restauracji i konserwacji elewacji budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w wysokości **43 000,80 zł**.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

Plan:

4 956 602,00 zł

Wykonanie:

4 172 353,53 zł

% wykonania planu:

84,18%

W rozdziale 80130 – Szkoły zawodowe finansowano następujące placówki oświatowe: Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach, Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach, Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach oraz Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach.

W rozdziale 80130 plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **526 175,15 zł**, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **362 928,20 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **93 199,22 zł**;

3. pozostałe wydatki – **70 047,73 zł** – poniesiono m.in. na: ekwiwalent BHP, pomoc zdrowotną dla nauczycieli, zakup leków i wyposażenia apteczek szkolnych, materiałów biurowych, sprzętu i materiałów gospodarczych, środków czystości, środków dydaktycznych i książek, energii cieplnej i elektrycznej, gazu, wody, usługi remontowe, zdrowotne, przeglądy techniczne, wywóz nieczystości, sprzątanie, ochronę mienia i dozorowanie, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, opłaty pocztowe i prowizje bankowe, podróże służbowe.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **3 646 178,38 zł** na:

1. remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach – **3 627 543,88 zł** (w tym sfinansowane dotacją w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w kwocie 2 163 015,60 zł);

2. wykonanie połączenia internetowego pomiędzy budynkiem szkoły oraz warsztatami Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach w kwocie **18 634,50 zł**.

Na niższe wykonanie ogółem w tym rozdziale miał zasadniczy wpływ segment majątkowy, w tym skomplikowany przebieg inwestycji i sposób angażowania środków na wydatki w zadaniu pod nazwą „Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”.

Rozdział 80132 Szkoły artystyczne

Plan:	1 755 863,00 zł
Wykonanie:	1 640 253,62 zł
% wykonania planu:	93,42%

W rozdziale 80132 – Szkoły artystyczne zadania realizuje Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach.

Plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **1 501 509,21 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówki oświatowej – **1 336 256,33 zł**, w tym:

1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **980 613,56 zł**;

2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **225 068,00 zł**;

3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **130 574,77 zł** poniesiono m.in. na: pomoc zdrowotną dla nauczycieli, leki i wyposażenie apteczki szkolnej, materiały biurowe, materiały do remontów i konserwacji, pomoce dydaktyczne, zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody, naprawę i konserwację sprzętu, zakup usług zdrowotnych, usługi pocztowe, ochronę obiektu, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, ekwiwalent BHP, abonamenty, podróże służbowe, szkolenia;

2. realizację projektu strukturalnego „Mierzymy wysoko” w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych – **15 726,88 zł**;

3. remont ogrodzenia Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych od strony ul. Ogrodowej w Tarnowskich Górach realizowany przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w kwocie **149 526,00 zł**.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **138 744,41 zł** na:

1) przebudowę toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach – **108 584,41 zł**;

2) przebudowę istniejącego odwodnienia wejścia do budynku Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych – **30 160,00 zł**.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

Plan:	2 307 784,00 zł
Wykonanie:	2 300 844,91 zł
% wykonania planu:	99,70%

W rozdziale 80134 – Szkoły zawodowe specjalne zadania realizują: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach oraz Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie.

Plan wydatków został zrealizowany w kwocie **2 300 844,91 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych placówek – **670 555,76 zł**, w tym:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **498 813,57 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **127 041,17 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – **44 701,02 zł** – poniesiono m.in. na: zakup energii elektrycznej oraz ciepłej, wody, pomoce dydaktyczne i książki, opłaty pocztowe, BHP, przeglądy techniczne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, zakup usług zdrowotnych i remontowych;

2. dotację podmiotową dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – Technikum Specjalnego przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Kaletach, Branżowej Szkoły Specjalnej I Stopnia przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Kaletach i Trzyletniej Branżowej Szkoły I Stopnia przy Salezjańskim Ośrodku Szkolno-Wychowawczym – **1 630 289,15 zł**.

Rozdział 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione

Plan:	1 820 656,00 zł
Wykonanie:	1 816 610,20 zł
% wykonania planu:	99,78%

W rozdziale 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione zadania realizują: Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach. W ramach powyższego rozdziału wydatkowane są środki na działalność szkół specjalnych przysposabiających do pracy.

W ramach planu wydatkowano kwotę **1 816 610,20 zł** na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 423 606,17 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **351 493,30 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – **41 510,73 zł** – poniesiono m.in. na: ekwiwalent BHP, zakup sprzętu i materiałów gospodarczych, środki czystości, zakup materiałów i pomocy dydaktycznych, energii elektrycznej oraz ciepłej, wody, ochronę mienia, opłaty pocztowe, przeglądy techniczne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, szkolenia.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan:	252 524,00 zł
Wykonanie:	233 759,00 zł
% wykonania planu:	92,57%

W rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zadania realizowane są przez wszystkie placówki oświatowe z terenu Powiatu.

Środki w wysokości **233 759,00 zł** przeznaczono na dopłaty do czesnego dla studiujących nauczycieli, kursy i szkolenia dla nauczycieli, zakup materiałów biurowych, zakup prasy fachowej i książek.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan:	149 461,00 zł
Wykonanie:	147 672,23 zł
% wykonania planu:	98,80%

W rozdziale 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zadania realizowane są przez Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie.

Środki w wysokości **147 672,23 zł** przeznaczono na wydatki bieżące, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **87 343,26 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **13 632,30 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **46 696,67 zł** – poniesiono na działalność kuchni i stołówki w placówce.

Rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe

Plan:	233 407,00 zł
Wykonanie:	226 401,76 zł
% wykonania planu:	97,00%

W rozdziale 80151 wydatki realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach.

Środki w wysokości **226 401,76 zł** przeznaczono na bieżącą obsługę ww. placówki, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **165 158,10 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **37 736,42 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **23 507,24 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów, pomocy dydaktycznych, energii elektrycznej, ciepłej, wody, usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników i remonty.

Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

Plan:	1 234 740,00 zł
Wykonanie:	972 136,11 zł
% wykonania planu:	78,73%

W rozdziale 80152 wydatki realizowane są w: Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej, II Liceum Ogólnokształcącym, I Liceum Ogólnokształcącym, Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych, Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych, Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich, Zespole Szkół Techniczno-Ekonomicznych, Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących, Technikum nr 13 oraz Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących.

Plan wydatków został zrealizowany w kwocie **972 136,11 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych placówek – **178 000,76 zł**, w tym:
 - 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **122 242,72 zł**;
 - 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **27 612,62 zł**;
 - 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – **28 145,42 zł** – poniesiono m.in. na: zakup wyposażenia, pomocy naukowych, szkolenia pracowników;
2. dotację podmiotową dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – Liceum Ogólnokształcącego z oddziałami integracyjnymi nr XI – **794 135,35 zł**.

Mniejsze wykonanie planu w tym rozdziale skupia się tylko w obszarze wydatków bieżących i ma swoje uzasadnienie w określonej kwalifikacji zdarzeń i orzeczeń wynikłej z dokumentacji źródłowej.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan:	70 610,66 zł
Wykonanie:	67 075,61 zł
% wykonania planu:	94,99%

Środki w wysokości **67 075,61 zł** (w całości sfinansowane dotacją Wojewody Śląskiego) przeznaczono na:

1. zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w Zespole Szkół Specjalnych i Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym – **39 733,13 zł**;

2. dotację celową dla niepublicznych jednostek oświatowych prowadzących kształcenie specjalne – **26 742,48 zł**;

3. zakup materiałów pomocniczych niezbędnych do obsługi zadania – **600,00 zł**.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan: 921 066,00 zł

Wykonanie: 828 863,71 zł

% wykonania planu: 89,99%

Środki w kwocie **828 863,71 zł** przeznaczono na:

1. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek – **654 317,00 zł**;

2. stypendia dla uczniów – **30 000,00 zł**;

3. zakup pomocy dydaktycznych – **2 249,89 zł**;

4. konkurs na edukację pozaszkolną dla Towarzystwa Sportowego „Gwarek”, Stowarzyszenia „Góry Kultury” oraz Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Śląska z siedzibą w Katowicach – **7 300,00 zł**;

5. realizację porozumienia z Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego w Zabrze na kształcenie uczniów Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących i Wieloprofilowego Zespołu Szkół w trakcie remontu warsztatów szkolnych – **88 656,51 zł**;

6. zakup usług programu Vulcan – **33 973,00 zł**;

7. pozostałe wydatki, w tym: nagrody konkursowe, organizacja konferencji edukacyjnych, sympozjów, debat, organizacja licealiady, współudział w uroczystościach powiatowych, organizacja Forum Oświatowego, szkolenia pracowników, udział ekspertów w komisjach dotyczących awansu zawodowego nauczycieli – **12 367,31 zł**.

W rozdziale tym środki angażowano jedynie w segmencie bieżącym. Zaobserwowane mniejsze wykonanie dotyczy wielu paragrafów z tego obszaru i generalnie było spowodowane nieco mniejszym niż zaplanowano zapotrzebowaniem.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan: 2 377 477,00 zł

Wykonanie: 2 364 583,05 zł

% wykonania planu: 99,46%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

Plan: 470 000,00 zł

Wykonanie: 457 706,45 zł

% wykonania planu: 97,38%

Wydatki majątkowe w wysokości **457 706,45 zł** przeznaczono na:

1. dokumentację projektową dla zadania pn. „Adaptacja byleż kuchni w budynku Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni” w kwocie **239 850,00 zł**;

2. realizację zadania „ABC – aktywności, zdrowia, relaksu etap I” – w ramach budżetu partycypacyjnego w kwocie **217 856,45 zł**.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan: 4 680,00 zł
Wykonanie: 4 680,00 zł
% wykonania planu: 100,00%

Wydatki w wysokości **4 680,00 zł**, sfinansowane środkami z Województwa Śląskiego (ROPS Katowice), przeznaczono na realizację zadania „Mam Moc – pokonam przemoc”. Środki przekazano na wynagrodzenia specjalistów prowadzących zadanie oraz na wynajem sali szkoleniowej.

Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

Plan: 1 849 583,00 zł
Wykonanie: 1 849 583,00 zł
% wykonania planu: 100,00%

Wydatki, w całości sfinansowane dotacją od Wojewody Śląskiego, wykonano w pełnej wysokości. Ze środków tych zostały zapłacone składki na ubezpieczenia zdrowotne dla:

1. osób bezrobotnych niepobierających zasiłku lub stypendium oraz osób niepobierających zasiłku przedemerytalnego lub świadczenia przedemerytalnego (Powiatowy Urząd Pracy) – **1 831 113,20 zł**;

2. uczniów oraz słuchaczy przebywających w placówkach pełniących funkcje wychowawcze, opiekuńcze lub lecznicze – **18 469,80 zł**, w tym w:

1) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Tarnowskich Górach – 1 060,20 zł;

2) Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym EDU RES w Kaletach oraz Domu Pomocy Społecznej w Nakle Śląskim (w formie dotacji celowej dla niepublicznych jednostek) – 17 409,60 zł.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan: 53 214,00 zł
Wykonanie: 52 613,60 zł
% wykonania planu: 98,87%

Na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **52 613,60 zł**, którymi sfinansowano:

1. renty zasądzone dla dwóch osób wyrokami sądowymi za błędy lekarskie – obciążające Powiat jako następcę zlikwidowanego SP ZOZ WSP im. Dr. B. Hagera – **48 165,60 zł**;

2. realizację umowy z Bi-Med polegającej na stwierdzeniu zgonu oraz realizację usługi przechowywania i udostępniania dokumentacji pracowniczej po zlikwidowanym SP ZOZ WSP im. Dr. B. Hagera – **4 448,00 zł**.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan: 22 109 943,52 zł
Wykonanie: 20 384 556,11 zł
% wykonania planu: 92,20%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan: 17 627 990,52 zł
Wykonanie: 16 497 999,80 zł
% wykonania planu: 93,59%

W rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej środki zostały przeznaczone na sfinansowanie działalności sześciu domów pomocy społecznej znajdujących się na terenie Powiatu Tarnogórskiego. Spośród wymienionych domów trzy jednostki prowadzone są przez podmioty niepubliczne, a mianowicie DPS w Zbrosławicach prowadzony przez Ojców Kamilianów, DPS w Tarnowskich Górach prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Boromeuszek oraz DPS w Nakle Śląskim prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Miłosierdzia św. Karola Boromeusza.

Środki w wysokości **12 741 707,02 zł** przeznaczono na wydatki bieżące w trzech powiatowych domach, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **7 100 374,58 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **1 550 860,25 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – **4 090 472,19 zł** – poniesiono m.in. na:
 - 1) zakup żywności oraz leków dla pensjonariuszy;
 - 2) zakup energii elektrycznej, ciepłej oraz wody;
 - 3) zakup usług pocztowych, wywóz nieczystości, usługi ksero, usługi dostępu do sieci Internet, usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej, koszty badań okresowych pracowników, wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii, opłatę sądową, różne opłaty i składki;
 - 4) szkolenia pracowników;
 - 5) podróże służbowe, delegacje;
 - 6) podatek rolny oraz od nieruchomości;
 - 7) zakup usług remontowych:
 - a) w Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” – konserwacja wind, usługi remontowe samochodów, naprawy podnośników;
 - b) w Domu Pomocy Społecznej w Lubiu – remont pokoi mieszkańców, remont łazienek, cyklinowanie podłóg, drobne naprawy sprzętu, naprawa oczyszczalni ścieków, kociołka elektrycznego, samochodu;
 - c) w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach – drobne naprawy urządzeń biurowych.

Ponadto dla trzech niepublicznych domów pomocy przekazano dotacje w łącznej kwocie **3 657 788,98 zł**.

Środki w wysokości **98 503,80 zł** przeznaczono na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na:

1. dokumentację aplikacyjną i audyt energetyczny dotyczący zadania pn. „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lubiu” – **23 220,00 zł**;
2. rozbudowę wiaty rekreacyjnej w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach – **47 252,10 zł**;
3. zakup kotła warzelnego – **13 284,00 zł** oraz sprzętu do dezynfekcji pomieszczeń – **14 747,70 zł** w Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń”.

Funkcjonowanie domów pomocy społecznej sfinansowane było z dotacji od Wojewody Śląskiego w wysokości 6 619 486,27 zł, z odpłatności pensjonariuszy i dochodów wygenerowanych w DPS-ach (odpłatności z gmin, otrzymane darowizny, sprzedaż składników majątkowych, odsetki od środków na rachunkach bankowych itp.) w kwocie 8 824 854,29 zł oraz środków własnych Powiatu w kwocie 1 053 659,24 zł.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan:	471 072,00 zł
Wykonanie:	471 072,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w kwocie **471 072,00 zł** pochodzące od Wojewody Śląskiego zostały przekazane w formie dotacji celowej na sfinansowanie bieżącej działalności Środowiskowego Domu Samopomocy przy Stowarzyszeniu „Serdeczni” w Tarnowskich Górach.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan:	27 072,00 zł
Wykonanie:	21 996,00 zł
% wykonania planu:	81,25%

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki z Krajowego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie na program korekcyjno-edukacyjny. Środki te, otrzymane w ramach dotacji od Wojewody Śląskiego, wydatkowano na wynagrodzenia specjalistów prowadzących program oraz zakup materiałów i usług.

Niższe wykonanie wydatków w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie jest rezultatem mniejszej niż pierwotnie planowano liczby zgłoszonych do programu osób.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Plan:	1 986 454,00 zł
Wykonanie:	1 973 997,93 zł
% wykonania planu:	99,37%

Wydatki bieżące w kwocie **1 973 997,93 zł** poniesione zostały na utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 480 085,02 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **314 615,45 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **179 297,46 zł** przeznaczono m.in. na: zakup materiałów biurowych, wyposażenia, artykułów spożywczych, usług zdrowotnych, szkolenia pracowników, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, dofinansowanie do zakupu okularów, prowizje bankowe, obsługę prawną, usługi pocztowe i informatyczne.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan:	1 997 355,00 zł
Wykonanie:	1 419 490,38 zł
% wykonania planu:	71,07%

Środki w tym rozdziale poniesione zostały na realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie projektów „Teraz My” oraz „Powiatowe Centrum Usług Społecznych”. W ramach tych projektów poniesiono wydatki bieżące w kwocie **1 409 998,79 zł**, z tego:

1. w ramach programu „Teraz MY” w wysokości **609 958,59 zł** (w tym zaangażowanie środków własnych wyniosło 93 680,00 zł);
2. w ramach programu „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” w wysokości **800 040,20 zł** (w tym zaangażowanie środków własnych wyniosło 84 000,00 zł).

Tytuły wydatków bieżących w przypadku obydwu programów były podobne i obejmowały:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **544 097,07 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **124 645,06 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z realizacją projektów – **741 256,66 zł** – m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, badania lekarskie, zakup biletów wstępu, usług cateringowych, pediatrycznych, psychologicznych, transportowych, terapeutycznych, rehabilitacyjnych, świadczenia społeczne, podróże służbowe, ubezpieczenia dla uczestników projektu, szkolenia.

Pozostałe środki w ramach rozdziału 85295 w kwocie **9 491,59 zł** przeznaczono na organizację spotkania wielkanocnego i wigilijnego dla ubogich i potrzebujących mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego oraz zakup paczek żywnościowych dla dzieci.

Niższe procentowe wykonanie wydatków w omawianym rozdziale spowodowane jest przesunięciami niektórych działań w ramach projektów unijnych do realizacji na rok 2020. Ponadto do powstania oszczędności przyczyniła się również mniejsza liczba osób uczestnicząca w wyjazdach czy warsztatach.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan:	3 813 692,88 zł
Wykonanie:	3 731 017,25 zł

% wykonania planu:

97,83%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Plan: 202 000,00 zł

Wykonanie: 200 648,03 zł

% wykonania planu: 99,33%

Wydatki bieżące w wysokości **200 648,03 zł** (w tym 2 010,67 zł sfinansowane środkami zewnętrznymi z Powiatu Będzińskiego) przeznaczono na dofinansowanie przez Powiat Tarnogórski kosztów uczestnictwa niepełnosprawnych mieszkańców w zajęciach rehabilitacyjnych w Warsztatach Terapii Zajęciowej. Pokrycie kosztów przez Powiat wynika z art. 10b pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Środki zostały przekazane do innych powiatów w kwocie **39 878,31 zł** oraz WTZ Salezjańskiego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach i WTZ w Kaletach w łącznej kwocie **160 769,72 zł**.

Rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Plan: 900 755,44 zł

Wykonanie: 829 174,19 zł

% wykonania planu: 92,05%

Wydatki w wysokości **829 174,19 zł** (z tego kwota 377 202,39 zł to dotacja od Wojewody Śląskiego, kwota 214 977,25 zł to dotacja otrzymana z Powiatu Lublinieckiego a kwota 236 994,55 zł to środki własne Powiatu) przeznaczono na:

1. wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników oraz wynagrodzenia bezosobowe członków składów orzekających – **562 593,69 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **107 426,00 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **159 154,50 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, energii elektrycznej, wody oraz usług telekomunikacyjnych.

Rozdział 85333 - Powiatowe urzędy pracy

Plan: 2 647 209,00 zł

Wykonanie: 2 639 626,09 zł

% wykonania planu: 99,71%

Środki w wysokości **2 639 626,09 zł** zostały przeznaczone na działalność Powiatowego Urzędu Pracy, tj. na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 901 724,77 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **448 957,13 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **288 944,19 zł** – poniesiono m.in. na: opłaty za media – energię elektryczną, ciepłą, wodę oraz usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów biurowych, benzyny do samochodu służbowego, materiałów do napraw bieżących, wyposażenia, prasy, środków czystości, usługi remontowe – obsługę sieci centralnego ogrzewania, konserwację ksero, klimatyzacji, naprawę samochodu służbowego, zakup usług zdrowotnych, opłaty czynszowe za budynki, lokale i garaże, opłaty za podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników, koszty usług radcy prawnego, opłaty radiofoniczne, usługi BHP, usługi pocztowe, obsługę systemu księgowego, odprowadzanie ścieków.

Na wypłaty wynagrodzeń i nagród otrzymano środki z Funduszu Pracy w wysokości 536 800,00 zł a na prowadzenie punktu obsługi dla bezrobotnych uzyskano środki z gmin Ożarówice i Świerklaniec oraz Miasta Kalety w łącznej wysokości 13 028,59 zł.

Rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów

Plan: 51 799,44 zł
Wykonanie: 51 799,44 zł
% wykonania planu: 100,00%

Wydatki w wysokości **51 799,44 zł**, sfinansowane dotacją od Wojewody Śląskiego, przeznaczono na wypłatę świadczeń pieniężnych oraz częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczypospolitej Polskiej dla repatriantów zgodnie z decyzją Pełnomocnika Rządu ds. Repatriacji.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan: 11 929,00 zł
Wykonanie: 9 769,50 zł
% wykonania planu: 81,90%

Wydatki w wysokości **6 930,00 zł**, sfinansowane z dotacji celowej od Wojewody Śląskiego, przeznaczono na wypłatę świadczenia pieniężnego przekazanego właścicielowi Karty Polaka. Natomiast na organizację spotkania kończącego IV kadencję Powiatowej Społecznej Rady ds. Osób Niepełnosprawnych przeznaczono środki własne w kwocie **2 839,50 zł**.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: 18 749 329,00 zł
Wykonanie: 18 497 483,67 zł
% wykonania planu: 98,66%

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – Powiat Tarnogórski dotuje zadania w placówkach niepublicznych, a także prowadzi obsługę finansową następujących powiatowych jednostek budżetowych:

1. Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Tarnowskich Górach;
2. Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach;
3. Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury im. H. Jordana w Tarnowskich Górach;
4. Zespołu Szkół Specjalnych w Radzionkowie.

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Plan: 123 599,00 zł
Wykonanie: 122 802,87 zł
% wykonania planu: 99,36%

Kwotę **122 802,87 zł** Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie wydatkował na prowadzenie świetlicy szkolnej, w tym:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **92 867,39 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **20 982,60 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **8 952,88 zł** – przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia oraz na wypłatę ekwiwalentu BHP.

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze

Plan: 4 777 894,00 zł
Wykonanie: 4 721 773,15 zł
% wykonania planu: 98,83%

W powyższym rozdziale finansowana była działalność trzech placówek. Dwie z nich tj. Salezjański Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach oraz Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ziemięcicach otrzymały środki w formie dotacji podmiotowej w łącznej kwocie **1 024 505,79 zł**. Z kolei

trzecia placówka – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach wydatkował kwotę **1 313 249,58 zł**, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **981 692,15 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **238 162,39 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **93 395,04 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia, materiałów gospodarczych, pomocy dydaktycznych i książek, zakup usług zdrowotnych, zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, zakup usług remontowych, pocztowych i bankowych, wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków, usługi BHP, przeglądy techniczne, ochronę mienia i dozorowanie, opłaty za usługi telefonii stacjonarnej, podróże służbowe oraz szkolenia pracowników.

W ramach wydatków majątkowych zaangażowano środki w kwocie **2 384 017,78 zł** na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach, ul. Strzelców Bytomskich 7” (w tym dofinansowanie w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w kwocie 1 850 530,96 zł).

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan:	672 551,00 zł
Wykonanie:	672 515,38 zł
% wykonania planu:	99,99%

Kwota **672 515,38 zł** przekazana została w formie dotacji podmiotowej na działalność niepublicznych placówek oświatowych, w tym Zespołu Dziennych Ośrodków Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczych i Rehabilitacyjnych dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Radzionkowie, Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej „PoraDnia Dziecka” w Tarnowskich Górach oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Ziemięcicach.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie

specjalistyczne	
Plan:	1 862 088,00 zł
Wykonanie:	1 855 701,90 zł
% wykonania planu:	99,66%

W rozdziale 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne finansowana jest działalność Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Tarnowskich Górach.

Środki w wysokości **1 855 701,90 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 442 149,39 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **336 290,50 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **77 262,01 zł** – poniesiono m.in. na: wpłaty na rzecz PFRON, zakup materiałów biurowych i wyposażenia, materiałów gospodarczych, środków czystości, programów i licencji, zakup pomocy dydaktycznych i książek, naprawy i konserwacje sprzętu, badania okresowe pracowników, zakup usług telekomunikacyjnych i pocztowych, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne, usługi BHP, podróże służbowe oraz szkolenia pracowników.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

Plan:	1 457 862,00 zł
Wykonanie:	1 384 546,45 zł
% wykonania planu:	94,97%

Wydatki bieżące w wysokości **1 384 546,45 zł** przeznaczono na działalność Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury im H. Jordana w Tarnowskich Górach, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **989 587,38 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **232 912,48 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **162 046,59 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów biurowych i wyposażenia, środków czystości, materiałów do prowadzenia zajęć, do remontów i konserwacji, nagród, zakup pomocy dydaktycznych i książek, zakup energii elektrycznej, gazu i wody, zakup usług remontowych, badania lekarskie pracowników, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, przeglądy BHP, przeglądy techniczne, usługi transportowe, pocztowe i bankowe, podróże służbowe oraz szkolenia pracowników.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne

Plan:	622 751,00 zł
Wykonanie:	618 655,88 zł
% wykonania planu:	99,34%

Środki w wysokości **618 655,88 zł** przeznaczono w formie dotacji podmiotowej dla niepublicznych placówek oświatowych, w tym Zakładu Gospodarczego „Bursa” w Nakle Śląskim oraz Internatu przy Liceum Ogólnokształcącym z oddziałami integracyjnymi nr XI.

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Plan:	6 000,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Środki w tym rozdziale przeznaczone były pierwotnie na sfinansowanie wyjazdu dzieci na zieloną szkołę. Ze względu jednak na brak wystarczającej ilości chętnych na wyjazd nie zostały wydatkowane.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan:	36 120,00 zł
Wykonanie:	17 000,00 zł
% wykonania planu:	47,07%

Środki w tym rozdziale przeznaczone zostały na wypłatę stypendiów Starosty Tarnogórskiego dla uczniów z najlepszymi wynikami egzaminów zawodowych i matur. Pierwotnie utworzony plan wydatków miał na celu zabezpieczenie wypłat stypendiów Prezesa Rady Ministrów. Ponieważ jednak nastąpiły zmiany w zasadach ich przekazywania (obecnie przekazywane są bezpośrednio na rachunki bankowe ucznia z pominięciem budżetu Powiatu) stypendia Starosty, niejako „zastąpiły”, choć w mniejszej skali, stypendia ministerialne.

Rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze

Plan:	3 242 842,00 zł
Wykonanie:	3 237 399,50 zł
% wykonania planu:	99,83%

W rozdziale 85419 – Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze kwota **3 237 399,50 zł** przekazana została w formie dotacji podmiotowej na działalność oświatową placówki niepublicznej – Zespołu Dziennych Ośrodków Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczych i Rehabilitacyjnych dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Radzionkowie.

Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

Plan:	3 413 953,00 zł
Wykonanie:	3 378 868,55 zł
% wykonania planu:	98,97%

W rozdziale 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze kwota **3 378 868,55 zł** przekazana została w formie dotacji podmiotowej na działalność oświatowej placówki niepublicznej – Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Kaletach.

Rozdział 85421– Młodzieżowe ośrodki socjoterapii

Plan:	2 431 478,00 zł
Wykonanie:	2 431 242,96 zł
% wykonania planu:	99,99%

W rozdziale 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii kwota **2 431 242,96 zł** przekazana została w formie dotacji podmiotowej na działalność oświatowej placówki niepublicznej – Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Wojsce.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Plan:	102 191,00 zł
Wykonanie:	56 977,03 zł
% wykonania planu:	55,76%

W rozdziale 85495 – Pozostała działalność kwota **12 191,00 zł** przeznaczona została na sfinansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Tarnowskich Górach.

Pozostałe środki w wysokości **44 786,03 zł** przeznaczone zostały na dotację na nauczanie religii uczniów należących do Kościoła Zielonoświątkowego i Kościoła Chrześcijan Baptystów oraz na kształcenie w zakresie praktycznych przedmiotów zawodowych uczniów klas wielozawodowych.

Wykonanie wydatków w rozdziale było niższe od zaplanowanych w związku z mniejszą liczbą uczniów korzystających z nauczania religii Kościoła Chrześcijan Baptystów i Kościoła Zielonoświątkowego oraz mniejszą ilością wyznań zgłaszających zapotrzebowanie na nauczanie. Wpływ na wykonanie wydatków miała również niższa niż zakładano liczba uczniów pobierających kształcenie w Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Zawodowego w Rudzie Śląskiej.

Dział 855 - Rodzina

Plan:	7 084 995,00 zł
Wykonanie:	6 463 463,86 zł
% wykonania planu:	91,23%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan:	57 970,00 zł
Wykonanie:	57 730,00 zł
% wykonania planu:	99,59%

Wydatki bieżące wykonano w wysokości **57 730,00 zł** i przeznaczono m. in. na:

1. świadczenia społeczne z programu „Dobry start” dla 165 dzieci w kwocie **55 800,00 zł**;
2. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób obsługujących program „Dobry start” w kwocie **1 930,00 zł**.

Środki na sfinansowanie wydatków pochodziły z dotacji od Wojewody Śląskiego.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan:	4 734 925,00 zł
Wykonanie:	4 372 235,28 zł
% wykonania planu:	92,34%

W Powiecie Tarnogórskim istnieje 131 rodzin zastępczych, w których przebywa łącznie 217 dzieci, w tym 65 dzieci przebywa w 53 rodzinach spokrewnionych, 77 dzieci przebywa w 60 rodzinach niezawodowych, 27 dzieci przebywa w 7 zawodowych rodzinach zastępczych, 10 dzieci przebywa w 4 specjalistycznych rodzinach zastępczych, 8 dzieci przebywa w 1 pogotowiu rodzinnym, 30 dzieci przebywa w 6 rodzinnych domach dziecka.

Wydatki bieżące w wysokości **4 372 235,28 zł** przeznaczono m. in. na:

1. pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki;
2. świadczenia na pokrycie kosztów utrzymania dziecka;
3. świadczenia na pokrycie kosztów remontu;
4. pomoc pieniężną na usamodzielnienie dzieci;
5. jednorazową pomoc pieniężną związaną z potrzebami dziecka przyjmowanego do rodziny;
6. pomoc rzeczową dla rodzin zastępczych;
7. pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych oraz ponoszeniem wydatków na ich utrzymanie na podstawie zawartych porozumień z innymi powiatami i miastami na prawach powiatu;
8. wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy związane z obsługą zadania, w tym również programu Rodzina 500+.

Środki na sfinansowanie wydatków pochodziły między innymi z:

1. dotacji od Wojewody na wypłatę świadczeń oraz obsługę rządowego programu Rodzina 500+ w wysokości 1 035 299,31 zł;
2. dotacji od Wojewody na realizację programu „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” w wysokości 31 383,00 zł;
3. dotacji z innych powiatów lub miast na prawach powiatu na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w wysokości 718 110,51 zł;
4. wpływów od rodziców oraz odpłatności gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej w wysokości 658 274,75 zł.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Plan:	2 292 100,00 zł
Wykonanie:	2 033 498,58 zł
% wykonania planu:	88,72%

Środki w wysokości **1 950 079,45 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych znajdujących się na terenie innych powiatów. Środki te przekazywane były na podstawie zawartych porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego i dotyczyły dzieci, które przed umieszczeniem w tych placówkach mieszkały na terenie Powiatu Tarnogórskiego. W ramach zadania dzieciom w placówkach opiekuńczo – wychowawczych wypłacono również świadczenia społeczne na kontynuowanie nauki oraz usamodzielnienie się w kwocie **73 399,13 zł** oraz udzielono pomocy rzeczowej na kwotę **10 020,00 zł**.

Środki na sfinansowanie wydatków pochodziły częściowo z wpływów od rodziców oraz odpłatności gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej w wysokości 666 208,92 zł. Niższe wykonanie planu w omawianym rozdziale uzasadnia mniejsze zapotrzebowanie w zasadzie we wszystkich tytułach kosztów.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan:	918 204,00 zł
Wykonanie:	811 821,34 zł
% wykonania planu:	88,41%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan:	15 000,00 zł
Wykonanie:	10 000,00 zł
% wykonania planu:	66,67%

Środki bieżące w kwocie **10 000,00 zł** zostały przeznaczone na dotacje dla spółek wodnych działających na terenie Powiatu Tarnogórskiego, w tym na:

1. konserwację rowu w Wojsce dla Spółki Wodnej Gminy Tworóg z siedzibą w Wojsce w kwocie **5 000,00 zł**;
2. konserwację rowu w Połomii dla Spółki Wodnej w Połomii w kwocie **5 000,00 zł**.

Niższe wykonanie planu wydatków wynika z braku zaangażowania środków na rzecz Spółki Wodnej Tarnowskie Góry w przedmiotowym zakresie.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan:	822 204,00 zł
Wykonanie:	764 063,34 zł
% wykonania planu:	92,93%

Środki bieżące w wysokości **764 063,34 zł** przeznaczono na:

1. rewitalizację parku w Brynku w kwocie **189 000,00 zł** oraz w Nakle Śląskim w kwocie **280 260,00 zł**;
2. utrzymanie przydrożnej zieleni wysokiej i niskiej w ciągu dróg powiatowych w kwocie **294 803,34 zł**, w tym między innymi: wycinkę samosiewów krzaczastych, pielęgnację żywopłotów wraz z usługą odchwaszczania, wycinkę drzew i wykonanie cięć pielęgnacyjnych w ciągu dróg powiatowych.

Środki na realizację powyższych zadań pochodziły z: opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 159 452,57 zł, dotacji uzyskanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 375 408,00 zł a także środków własnych z budżetu Powiatu w wysokości 229 202,77 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan:	81 000,00 zł
Wykonanie:	37 758,00 zł
% wykonania planu:	46,61%

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność środki w wysokości **37 758,00 zł** wydatkowano na:

1. dotacje celowe przekazane podmiotom wyłonionym w ramach otwartego konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Tarnogórskiego w roku 2019 w dziedzinie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego – **24 600,00 zł**, z tego:

- 1) dla kół wędkarskich w kwocie 4 000,00 zł;
- 2) na realizację monitoringu zdrowotnego dla dzieci w kwocie 8 000,00 zł;
- 3) dla innych podmiotów kwocie 12 600,00 zł;

2. zakup materiałów do likwidacji miejscowych zagrożeń chemicznych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – **9 400,00 zł**;

3. roczną opłatę licencyjną za korzystanie z Systemu Informacji o Środowisku – **1 200,00 zł**;

4. podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Wydziału Ochrony Środowiska poprzez udział w szkoleniach – **2 558,00 zł**.

Niższe wykonanie planu wydatków wynika z braku potrzeby sporządzenia ekspertyz, analiz i opinii oraz inwentaryzacji na potrzeby wykazu potencjalnych historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi a także odwoływania oczekiwanych szkoleń przez ich organizatorów.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan:	2 093 477,00 zł
--------------	------------------------

Wykonanie: 1 043 428,92 zł
% wykonania planu: 49,84%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 92113 – Centra kultury i sztuki

Plan: 770 000,00 zł
Wykonanie: 770 000,00 zł
% wykonania planu: 100,00%

Środki w tym rozdziale przekazano w ramach dotacji na koszty związane z funkcjonowaniem Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan: 125 400,00 zł
Wykonanie: 125 394,00 zł
% wykonania planu: 100,00%

Wydatki w rozdziale 92116 – Biblioteki w wysokości **125 394,00 zł** związane były z realizacją zadań w zakresie prowadzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Tarnowskich Górach. Zadanie to jest realizowane na podstawie porozumienia zawartego z Gminą Tarnowskie Góry.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan: 1 198 077,00 zł
Wykonanie: 148 034,92 zł
% wykonania planu: 12,36%

Wydatki bieżące w kwocie **65 329,72 zł** przeznaczono na:

1. finansowanie lub dofinansowanie działalności stowarzyszeń przekazane w formie dotacji celowej w ramach otwartego konkursu ofert – **55 900,00 zł**;
2. zadania związane z organizacją imprez kulturalnych, obchodów świąt państwowych, zakup materiałów i wyposażenia oraz kwiatów – **9 429,72 zł**.

Wydatki majątkowe w kwocie **82 705,20 zł** przeznaczono na:

1. opłatę za przyłączenie do sieci energetycznej w związku z realizacją zadania budowy oświetlenia alejek parkowych w Nakle Śląskim – **1 894,20 zł**;
2. aktualizację dokumentacji projektowej dla zadania remontu wieży pałacu w Nakle Śląskim – **80 811,00 zł**.

Niskie wykonanie planu wydatków było następstwem przesunięcia realizacji zadania inwestycyjnego remontu wieży pałacu w Nakle Śląskim na 2020 rok.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan: 80 000,00 zł
Wykonanie: 77 895,89 zł
% wykonania planu: 97,37%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (92695), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan: 80 000,00 zł
Wykonanie: 77 895,89 zł
% wykonania planu: 97,37%

W rozdziale 92695 – Pozostała działalność środków w wysokości **77 895,89 zł** przeznaczono na dotacje udzielane w drodze konkursowej dla stowarzyszeń (kluby sportowe) i fundacji realizujących zadania w dziedzinie sportu.

Podsumowując wykonanie strony wydatkowej zauważyć należy, podobnie jak w przypadku dochodów, wyższy poziom wykonania ogółem w stosunku do lat ubiegłych. Trzeba w tym miejscu podkreślić, iż omawiana sytuacja determinowana jest w głównej mierze wydatkami w obszarze bieżącym. W obszarze tym zasadniczą rolę odgrywają dwa tytuły, a to koszty osobowe, a dalej nakłady na wydatki rzeczowe. Powiat funkcjonuje bowiem w określonej rzeczywistości makroekonomicznej a więc podlega podobnym regułom co sektor niepubliczny. Odczuwamy więc w ostatnim czasie coraz silniejszą presję placową. Nie bez znaczenia jest tutaj również wzrost płacy minimalnej, który z natury rzeczy musi pociągać globalny wzrost funduszu płac. Wzrosty wynagrodzeń w roku 2019 notowane zatem były prawie w każdym obszarze działalności a łączne środki przeznaczone na ten tytuł były wyższe o ponad 6 mln. zł w odniesieniu do roku 2018. W segmencie bieżącym na uwagę zasługują ponadto wyższe niż w roku ubiegłym kwoty dotacji przekazywane dla niepublicznych placówek oświatowych oraz wzrost wydatków na programy i projekty strukturalne. Ten ostatni tytuł powinien raczej cieszyć, ponieważ świadczy o bardziej aktywnym i efektywnym pozyskiwaniu i wykorzystywaniu środków.

Segment majątkowy jest jak zwykle bardziej skomplikowany od działalności w obszarze bieżącym. Spójrzmy na rok 2019 w relacji do roku 2018. Widocznym jest, że lata 2018-2019 są stosunkowo trudne do porównania a tym samym wyprowadzenia uogólnionych wniosków. W roku 2018 nastąpiła wysoka kumulacja prac na odcinku zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Z kolei w roku 2019 Powiat kończył realizację zadań z naboru 2016-2017, jednocześnie jednak realizacja kilku ważnych i wysokowartościowych zadań przeniesiona została na rok 2020 i lata następne. Mowa tu choćby o przebudowie ulicy Powstańców w Tarnowskich Górach, remoncie wieży palacu w Nakle Śląskim, budowie kotłowni w DPS Miedary, czy adaptacji pomieszczeń szpitalnych na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni. Jako przykładowe przyczyny wskazać należy powstałą możliwość aplikacji o środki zewnętrzne dopiero w roku 2020, duże skomplikowanie realizowanych inwestycji czy też niekorzystne rozstrzygnięcia przetargowe. Dlatego też wydatki majątkowe roku 2019 są o niespełna 1,4 mln. zł niższe niż te zrealizowane w roku 2018. Z zadowoleniem powinno zostać przyjęte wykonanie wydatków majątkowych na drogach i w infrastrukturze towarzyszącej, znacząco wyższe w roku 2019 niż w latach ubiegłych. Cieszyć może dobra współpraca na tym odcinku z gminami oraz umiejętność pozyskania środków z nowo utworzonego źródła jakim jest Fundusz Dróg Samorządowych.

Pozytywnie na wykonanie wydatków bieżących wpłynęły: utrzymujące się od kilku lat niskie stopy procentowe, brak angażowania środków na obsługę kredytu bieżącego oraz brak konieczności uruchamiania rezerwy celowej budżetu związanej z zarządzaniem kryzysowym. Z drugiej strony w samej końcówce ubiegłego roku ponad 1,5 mln. zł zaangażowano celem zwrotu nienależnie otrzymanej w roku 2014 części oświatowej subwencji ogólnej. Z potencjalnych, acz bardzo realnych do spłaty, zobowiązań z tego tytułu pozostaje jeszcze to dotyczące roku 2015. Jest to kwota nieco powyżej 320 tys. zł, którą będzie trzeba zaangażować prawdopodobnie w toku wykonywania budżetu w roku 2020. Ponadto, w kontekście oświaty, pewien niepokój budzą ciągle rosnące koszty osobowe – w odniesieniu do wysokości części oświatowej subwencji ogólnej. Dodatkowo nadal nierozstrzygnięta pozostaje kwestia ewentualnych roszczeń ze strony Międzygminnego Związku Komunikacji Pasażerskiej w Tarnowskich Górach związanych z przebudową dworca autobusowego. Listę obaw Zarządu Powiatu uzupełnia funkcjonowanie powiatowej spółki szpitalnej i to właściwie w dwóch aspektach. Po pierwsze zapewnienia niezakłóconej bieżącej realizacji podstawowych świadczeń w kontekście bieżącej płynności finansowej. Po drugie zabezpieczenia środków na poprawę infrastruktury i dostosowanie jej do wymogów stosownych aktów prawnych.

W roku 2019 po raz kolejny powtórzyła się negatywna sytuacja, w której angażowanie środków na wydatki cechuje się dużą nieharmonijnością. Warto zauważyć, iż średnie wydatki ponoszone w miesiącach styczeń-listopad to około 12-15 mln. zł miesięcznie, natomiast te poniesione w grudniu wynoszą prawie 29,5 mln. zł. W samym tylko grudniu poniesiona została ponad jedna trzecia rocznych planowanych nakładów na zadania majątkowe. Przy stosunkowo stabilnych i równomiernie realizowanych dochodach osiągnięta w ten sposób śródroczna nadwyżka (różnica pomiędzy dochodami a wydatkami) daje mylne wyobrażenie o kondycji powiatowych finansów. Z drugiej strony taki sposób realizacji wydatków znacząco utrudnia procesy planowania, w tym również przygotowanie uchwały budżetowej na rok następny.

Największy procentowy udział w zrealizowanych wydatkach, jak corocznie, przypada na wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej pochłaniające prawie połowę rocznego budżetu (47,1%). Inne znaczące

pozycje to polityka, pomoc społeczna i rodzina (17,9%), transport (10,9%) i wreszcie administracja (9,4%) oraz bezpieczeństwo publiczne (6,7%). Pozostałe 8% przypada na działalność usługową, obsługę długu, ochronę zdrowia, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska, rozliczenia z budżetem państwa (zwrot subwencji oświatowej) oraz działania w kulturze i sporcie.

Rok 2019 Powiat zakończył bez zobowiązań wymagalnych. Także w trakcie roku nie wystąpiły żadne perturbacje w spłacie długu publicznego i pozostałych zobowiązań. W okresie sprawozdawczym Powiat nie udzielił żadnych poręczeń i pożyczek innym jednostkom samorządowym, czy też podmiotom.

Jako uzupełnienie do informacji opisowej z wykonania wydatków (zgodnie z wymogami art. 269 ustawy o finansach publicznych) winny posłużyć również załączniki przedstawiające:

1. stopień zaawansowania programów wieloletnich;
2. wykaz umożliwiający prześledzenie zmian w projektach finansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Ad.1

Nakłady ogółem poniesione w roku 2019 na przedsięwzięcia wieloletnie kształtowały się na poziomie 85,41% planu, z tego na zadania bieżące przypadło 77,02% a na majątkowe 88,20%. Zważywszy na dłuższy horyzont czasowy przedsięwzięć oraz często ich większe skomplikowanie niż zadań jednorocznych uzyskane wskaźniki procentowe uznać należy za zadowalające.

Jeśli chodzi o wieloletnie wydatki na programy bieżące dominują te dofinansowane środkami strukturalnymi. Tylko jedno przedsięwzięcie bieżące realizowane jest w całości w oparciu o środki własne (powierzenie Gminie Radzionków zadania z zakresu letniego i zimowego utrzymania dróg). Każde z przedsięwzięć bieżących, dla których określono w roku 2019 limity wydatków, zostało w pewnym stopniu zrealizowane. W najgorszym przypadku w prawie 65%. Niższe wykonania wydatków w ramach poszczególnych zadań i ich przyczyny starano się omówić charakteryzując poszczególne działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej. Reasumując jako główne z nich należy wskazać: opóźnienia w procesach konkursowych naboru projektów, przedłużające się procedury przetargowe na zakup usług i materiałów, zmiany w wytycznych dotyczących rozliczeń z partnerami, niższa niż pierwotnie zakładano liczba uczestników projektu.

Jeśli chodzi o wydatki majątkowe sytuacja jest trochę bardziej skomplikowana. W pierwszym rzędzie na łączne wykonania – odwrotnie niż w obszarze bieżącym – większy wpływ wywarły przedsięwzięcia w całości finansowane środkami krajowymi. W ramach projektów dofinansowanych środkami unijnymi brak wykonania wykazuje zakup środków trwałych dla przedsięwzięcia pod nazwą „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej”. Przyczyną powyższego jest trudność z nabyciem specyficznego, zgodnego z wymogami projektu urządzenia diagnostycznego celem wyposażenia pracowni technicznej. Wszystkie inne zadania w tej grupie, pomimo iż ich wykonanie było niższe niż 100%, zostały zrealizowane w całości w odniesieniu do zakresu harmonogramowego. Niższe wykonanie to natomiast rezultat niższych kosztów realizacji zadań. W ramach przedsięwzięć finansowanych środkami pozastrukturalnymi brak wykonania planu dotyczy budowy kotłowni w DPS Miedary oraz przebudowy pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących. W obu przypadkach umowy z wykonawcami podpisane zostały w ostatnich miesiącach ubiegłego roku a zrealizowany zakres robót był na tyle niewielki, iż nie został jeszcze zafakturowany. Pozostałe zadania inwestycyjne w tej grupie zostały zrealizowane zgodnie z harmonogramem.

W odniesieniu do programów związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego – Powiat Tarnogórski nie realizował takowych projektów.

Ad.2

To zestawienie dotyczy wyłącznie projektów strukturalnych, w których na przestrzeni roku 2019 angażowano środki na wydatki. Zestawienie obrazuje kolejno, w odniesieniu do poszczególnych projektów, zmiany w planach finansowych tj. zwiększenia lub zmniejszenia na przestrzeni sprawozdawanego okresu. Tabelę uzupełniono o dwie ważne informacje tj. wykazanie źródeł finansowania dla wykonań ogółem od początku trwania projektu oraz wykonania dotyczące zarówno roku 2019, jak też łączne narastająco na dzień 31 grudnia 2019 roku.

II. INFORMACJA O STANIE ZADŁUŻENIA ORAZ WYSOKOŚCI NALEŻNOŚCI WYMAGALNYCH POWIATU TARNOGÓRSKIEGO

Zadłużenie Powiatu Tarnogórskiego ogółem na dzień 31.12.2019 roku wyniosło **18 187 115,16 zł**. Na jego wysokość wpływ miały:

1. zobowiązania z tytułu wyemitowanych w roku 2015 obligacji komunalnych w wysokości 13 155 000,00 zł;
2. zobowiązania z tytułu wyemitowanych w roku 2019 obligacji komunalnych w wysokości 4 500 000,00 zł;
3. zobowiązania z tytułu długoterminowej pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 461 098,72zł;
4. zobowiązania z tytułu leasingu samochodu osobowego na potrzeby administracyjne Starostwa Powiatowego w wysokości 71 016,44 zł.

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne oraz inne tytuły dłużne.

Tabela nr 19 Zobowiązania dłużne zaciągnięte przez Powiat Tarnogórski według stanu na dzień 31.12.2019 roku

Wyszczególnienie	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Pierwotny termin spłaty/ wykupu	Oproc. roczne	Kwota spłaconego kredytu / pożyczki do 31.12.2019r.	Stan zadłużenia na 31.12.2019r.
Kredyt długoterminowy zaciągnięty na pokrycie deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań Powiatu Tarnogórskiego – umowa z 16.12.2010r.	6 000 000,00	26.12.2020r.	WIBOR 1M + 0,8%	6 000 000,00	0,00
Obligacje komunalne wyemitowane na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – umowa z dnia 16.04.2015r.	15 955 000,00	27.10.2026r.	WIBOR 6M + 1,50%	2 800 000,00	13 155 000,00
Obligacje komunalne wyemitowane na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz finansowanie inwestycji – umowa z dnia 07.12.2018r.	4 500 000,00	24.06.2028r.	WIBOR 6M + 0,85%	0,00	4 500 000,00
Pożyczka długoterminowa na finansowanie	769 098,72	15.12.2022r.	0,95 stopy redyskonta weksli – nie mniej niż 3.5%	308 000,00	461 098,72

zadania – budowy odwodnienia drogi Kalety-Miotek zaciągnięta w WFOŚiGW w Katowicach – na podstawie aneksu do umowy z dnia 25.04.2013r.					
Leasing samochodu osobowego na potrzeby administracyjne Starostwa Powiatowego – umowa z dnia 05.09.2019r.	89 672,46	10.08.2023r.	Oplata wstępna oraz 47 rat leasingowych	18 656,02	71 016,44
RAZEM	27 313 771,18	X	X	9 126 656,02	18 187 115,16

Stan należności wymagalnych na dzień 31.12.2019 roku wynosił **3 749 516,50 zł** i był wyższy niż na koniec roku 2018 (procentowy wzrost o 31%). Na łączny przyrost należności wpływają stany i kształtowanie się wierzytelności w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie, Starostwie Powiatowym i Zarządzie Dróg Powiatowych. Wzrost należności nie jest bynajmniej wynikiem niestaranności w ich dochodzeniu ze strony odpowiedzialnych za ten zakres służb. Problem jest bardziej złożony. Warto podkreślić, że czasami przyjęte rozwiązania ustawowe, w powiązaniu z koniecznością oczekiwania na wyroki sądowe, a także brakiem fizycznej możliwości windykacji, powodują generowanie wysokich i utrzymujących się należności wymagalnych. Najlepszymi przykładami są należności z tytułu odholowywanych z dróg a następnie przechowywanych na parkingu i nieodbieranych pojazdów, w dalszej kolejności należności od rodziców biologicznych za dzieci będące w pieczy zastępczej – które rosną z okresu na okres pomimo wzmoczonych działań służb powiatowych w tym zakresie. Ponadto należności wymagalne pojawiają się nie tylko w następstwie braku zapłaty za zrealizowane usługi, ale również w następstwie np. naliczonych kar umownych, sprzecznych interpretacji warunków umów itp. W takich przypadkach sprawy trwają latami, często kończą się wyrokami sądowymi i odwołaniami od nich do sądów kolejnych instancji. W roku 2019 udało się zakończyć między innymi sprawę zablokowanych środków na rachunku w Banku Pekao. Pojawiła się natomiast nowa związana z naliczeniem kar umownych dla firmy realizującej remont warsztatów przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących. Problem należności wymagalnych jest zatem na tyle skomplikowany, iż nie może być rozpatrywany tylko pod kątem wzrostu lub spadku ich wartości, ale również w powiązaniu ze zdarzeniami gospodarczymi przyczyniającymi się do ich powstania. Tylko takie podejście umożliwi formułowanie bardziej obiektywnych ocen.

Główne pozycje należności wymagalnych to:

1. należności w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 854 985,51 zł (445 173,34 zł na koniec 2018 r.);
2. należności w Zarządzie Dróg Powiatowych – 67 449,99 zł (31 552,53 zł na koniec 2018 r.);
3. należności z tyt. usług geodezyjnych – 10 350,40 zł (10 925,98 zł na koniec 2018 r.);
4. należności Starostwa Powiatowego z tyt. najmu, dzierżawy nieruchomości, kar umownych oraz odholowywania i przechowywania pojazdów – 1 870 414,18 zł (1 539 882,90 zł na koniec 2018 r.);
5. należności wymagalne z tyt. użytkowania wieczystego gruntów skarbu państwa w części przypadającej Powiatowi Tarnogórskiemu – 932 648,58 zł (833 762,05 zł na koniec 2018 r.).

Pozostałe należności wymagalne to nieznaczne wartościowo środki wykazane w ewidencji jednostek oświatowych i domów pomocy społecznej. Tytuły te są ustabilizowane i od kilku lat kształtują się na podobnym poziomie.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Plan przychodów określony w pierwotnej uchwale budżetowej w kwocie **4 397 000,00 zł** był w przeciągu roku 2019 sześciokrotnie korygowany:

1. zwiększony o kwotę **2 388 669,00 zł** z przeznaczeniem na doszacowanie planu dla następujących przedsięwzięć :

- 1) „Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach” w kwocie 1 590 766,00 zł;
- 2) „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” w kwocie 428,00 zł;
- 3) „Teraz My” w kwocie 113 542,00 zł;
- 4) „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego” w kwocie 113 365,00 zł;
- 5) „Mierzymy wysoko” w kwocie 8 744,00 zł;
- 6) „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku” w kwocie 4 706,00 zł;
- 7) „Matura paszportem w przyszłość” w kwocie 9 689,00 zł;
- 8) „Szkoła w działaniu” w kwocie 47 429,00 zł;
- 9) „Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w DPS Miedary” w kwocie 500 000,00 zł;

2. zwiększony o kwotę **2 347,00 zł** z przeznaczeniem na doszacowanie planu dla projektu Erasmus+ „Zagraniczne praktyki szansą na lepsze jutro”;

3. zwiększony o kwotę **1 025 000,00 zł** z przeznaczeniem na doszacowanie planu dla następujących przedsięwzięć:

- 1) „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” w ramach programu POWER VET w kwocie 25 000,00 zł,
- 2) „Adaptacja bylelej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni” w kwocie 1 000 000,00 zł;

4. zwiększony o kwotę **14 869,00 zł** z przeznaczeniem na doszacowanie planu dla projektu pn. „Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony” w ramach programu POWER VET;

5. zwiększony o kwotę **2 500 000,00 zł** z przeznaczeniem na:

- 1) wcześniejszy wykup obligacji komunalnych serii B15 wyemitowanych w ramach programu postępowania naprawczego w 2015 roku w kwocie 1 400 000,00 zł (rozchody);
- 2) wcześniejszą spłatę kredytu zaciągniętego w Banku Pekao w 2010 roku w kwocie 600 000,00 zł (rozchody);
- 3) doszacowanie planu dla zadania pn. „Adaptacja bylelej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni” w kwocie 500 000,00 zł;

6. zmniejszony o kwotę **5 359 512,00 zł** w związku ze zmniejszeniem planowanych wydatków oraz przesunięciami w harmonogramach realizacji zadań na rok 2020 i lata następne dla następujących projektów:

- 1) „Przebudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach” o kwotę 819 250,00 zł;
- 2) „Adaptacja bylelej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni” o kwotę 3 500 000,00 zł;
- 3) „Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w DPS Miedary” o kwotę 1 040 262,00 zł.

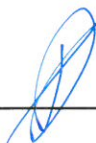
Na rozchody Powiatu Tarnogórskiego w 2019 roku w wysokości **4 154 000,00 zł** składają się spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczki oraz wykup obligacji komunalnych, w tym:

1. 2 800 000,00 zł dotyczy obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015 r. na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów;

2. 1 200 000,00 zł dotyczy kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań Powiatu Tarnogórskiego w 2010 r.;

3. 154 000,00 zł dotyczy pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie inwestycyjne Powiatu Tarnogórskiego zaciągniętej w latach 2016-2017.

Spłaty kredytów, pożyczki oraz wykup obligacji komunalnych realizowane były zgodnie z harmonogramami a na odcinku tym nie wystąpiły żadne perturbacje.



IV. GOSPODARKA DOCHODAMI JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Realizację planu dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych w 2019 roku, prowadzonych przez jednostki oświatowe przedstawia tabela nr 20.

Tabela nr 20 Realizacja planu dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych w 2019 roku

Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Stan środków na początek okresu	Dochody	Wydatki	Stan środków na koniec okresu
801	80102	Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie	0,00	8 843,75	8 843,75	0,00
razem rozdział 80102			0,00	8 843,75	8 843,75	0,00
801	80115	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	0,00	452,01	452,01	0,00
801	80115	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	0,00	283,87	283,87	0,00
801	80115	Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	0,00	32 424,70	32 424,70	0,00
801	80115	Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie	0,00	4 568,69	4 568,69	0,00
801	80115	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach	0,00	10 385,98	10 385,98	0,00
801	80115	Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	0,00	80,28	80,28	0,00
801	80115	Centrum Edukacji Ekonomiczno- Handlowej w Tarnowskich Górach	0,00	555,05	555,05	0,00
801	80115	Technikum Nr 13 w Radzionkowie	5 452,96	5 957,90	11 410,86	0,00
801	80115	Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	0,00	444,43	444,43	0,00
801	80115	Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach	0,00	426 715,28	426 715,28	0,00
razem rozdział 80115			5 452,96	481 868,19	487 321,15	0,00
801	80120	I Liceum Ogólnokształcące im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach	0,00	4 035,89	4 035,89	0,00
801	80120	II Liceum Ogólnokształcące im. St. Staszica w Tarnowskich Górach	0,00	3 339,66	3 339,66	0,00

801	80120	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach	0,00	497,51	497,51	0,00
razem rozdział 80120			0,00	7 873,06	7 873,06	0,00
ogółem dział 801			5 452,96	498 585,00	504 037,96	0,00
854	85403	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Tarnowskich Górach	0,00	47 006,02	47 006,02	0,00
razem rozdział 85403			0,00	47 006,02	47 006,02	0,00
854	85406	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tarnowskich Górach	0,00	0,00	0,00	0,00
razem rozdział 85406			0,00	0,00	0,00	0,00
854	85407	Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury w Tarnowskich Górach	0,00	16 363,06	16 363,06	0,00
razem rozdział 85407			0,00	16 363,06	16 363,06	0,00
ogółem dział 854			0,00	63 369,08	63 369,08	0,00
O G Ó Ł E M			5 452,96	561 954,08	567 407,04	0,00

V. PODSUMOWANIE

Przygotowane przez Zarząd Powiatu Tarnogórskiego roczne sprawozdanie z wykonania budżetu powinno spełniać przynajmniej dwa zasadnicze cele. Z jednej strony zadośćuczynić realizacji wymogów statystyczno-sprawozdawczych, określonych odpowiednimi ustawowymi obowiązками, z drugiej zaś strony umożliwić jego ocenę przez radnych powiatowych i organ nadzoru. Zdajemy sobie sprawę, że jakakolwiek ocena wykonania budżetu – ze względu na ilość czynników oraz wielość zdarzeń – nie należy do czynności prostych i łatwych. Dlatego też Zarząd Powiatu podejmuje w podsumowaniu próbę przypomnienia i uogólnienia najważniejszych kwestii. Ponieważ indywidualne oceny wnoszą wiele ważnych obserwacji, Zarząd żywi oczekiwania, iż po zapoznaniu się ze sprawozdaniem każdy z radnych spróbuje sformułować własne spostrzeżenia i przemyślenia dotyczące zeszłorocznego planu.

Notowany za rok 2019, w odniesieniu do planów, poziom wykonań w zasadzie wszystkich najważniejszych kategorii budżetowych, każe przypuszczać, iż na tym odcinku nie powinny mieć miejsca ostro formułowane, czy też daleko posunięte zastrzeżenia. Samo wykonywanie zeszłorocznego planu finansowego Powiatu przebiegało bez poważniejszych zakłóceń i zawirowań. Stwierdzenie to można odnieść, zarówno do strony dochodowej, jak i do realizacji wydatków. Niewątpliwie duże znaczenie miała tutaj utrzymująca się już od połowy 2017 roku zadowalająca, bieżąca płynność finansowa będąca następstwem odpowiedniej dostępności środków na rachunkach bankowych, a więc także generowania na oczekiwanych poziomach poszczególnych tytułów dochodów. Z kolei najbardziej namacalnym dowodem wspomnianej płynności był brak potrzeby angażowania środków z kredytu obrotowego, a nawet istniejąca możliwość zakładania krótkoterminowych lokat środków w bankach oferujących korzystne oprocentowanie. Na przestrzeni ostatnich lat, biorąc chociażby pod uwagę przedział 2014-2019, wyraźnie zauważalny jest wzrost poziomu osiąganych, zarówno dochodów jak też wydatków ogółem. Jednoznacznie pozytywnym jest fakt, że to po stronie dochodów tendencja wzrostowa jest nieznacznie korzystniejsza. W 2019 roku poziom wykonania dochodów znacznie przewyższył wykonanie wydatków co spowodowało, iż mimo planowanego deficytu osiągnięto wysoko zadowalającą nadwyżkę. Pochodną tej sytuacji są kolejne wolne środki, przydatne do kontynuowania zadań rozpoczętych, jak również planowania nowych przedsięwzięć.

W budżetach powiatowych ostatnich lat można zaobserwować coraz mniejszą chimeryczność strony dochodowej. Stabilizacja powoli obejmuje coraz większy wolumen poszczególnych tytułów dochodów. I chociaż stwierdzenie to dotyczy bardziej segmentu bieżącego to również dochody majątkowe potrafią zadowolić coraz częściej. Dobrym przykładem może tu być rok 2019, w którym to zarówno osiągnięty poziom dochodów majątkowych, jak też procent wykonania do planu, można uznać za wysoce zadowalające. Wykonanie dochodów bieżących (100,8% w odniesieniu do planu) nie może budzić żadnych uwag a rok 2019 potwierdził tylko utrzymującą się na przestrzeni kilku ostatnich lat korzystną tendencję w tym segmencie. Zauważamy więc wyraźny wzrost dochodów własnych, stabilizację dotacji na zadania zlecone (choć nadal są one niedoszacowane w odniesieniu do potrzeb), skokowy wręcz wzrost subwencji oświatowej, w miarę ustabilizowanej w ostatnich 4 latach, a także wykonywanie pozostałych tytułów na podobnych poziomach. W obszarze bieżącym szczególną wagę przywiązuje się do grupy dochodów własnych, gdyż to one zasadniczo finansują zadania własne i wpływają na prowadzenie bardziej aktywnej gospodarki finansowej. W rzeczywistości budżetowej ubiegłego roku zanotowano wykonanie wielu nieplanowanych tytułów. Sytuacja taka poprawia komfort realizacji wydatków ale też wydatnie pomaga w substytucji tytułów niewykonanych. W analizowanym okresie poprawny był w segmencie bieżącym sposób wykonywania większości tytułów dochodów. Dochody majątkowe to zgoła inne problemy. Tutaj dominuje nadal niekorzystna struktura tytułów ze względu na wyraźną przewagę elementów parametryczno-celowych (dotacje). Ponadto na poziomie dalekim od oczekiwań kształtuje się sprzedaż zadysponowanych składników majątkowych – a to jedyny składnik dochodów własnych w tej grupie. Niedogodnością w tej grupie dochodów jest od dłuższego czasu sposób przekazywania dotacji na przedsięwzięcia objęte projektami i programami strukturalnymi. I chodzi tu nie tyle o uzależnienie od przyjętych harmonogramów, czy też postępu robót – gdyż to jest zrozumiałe – co raczej o przedłużające się w czasie końcowe rozliczanie zadań.

Przechodząc do strony wydatkowej musimy pamiętać, że ten obszar budżetu zawsze jest ściśle powiązany, zarówno z prognozą dochodów, jak też z potencjalnym istnieniem środków związanych z wygenerowaną z poprzednich lat nadwyżką, czy też innymi tytułami przychodów. Właśnie ze względu na wielość czynników wydatkową część planu finansowego trudno ocenić w jednoznacznie obiektywny sposób. Jakiegokolwiek

wnioski należy zatem formułować z dużą rozważą i nader ostrożnie. W roku 2019 osiągnięte poziomy dochodów, ale także wolne środki pozostające z rozliczeń z lat ubiegłych, które mogły zostać przeznaczone na wydatki budżetowe, stworzyły pewien komfort, zarówno w planowaniu, jak też wykonywaniu budżetu. Stąd też poziom wykonania wydatków ogółem, w tym szczególnie wydatków z obszaru bieżącego, przewyższył wykonania z lat ubiegłych. W segmencie bieżącym warto zwrócić uwagę na wzrostową tendencję kosztów wykonywania nałożonych zadań. Wzrost kosztów osobowych zanotowano na wielu odcinkach działalności, niemniej wzrosły również nakłady na bieżące utrzymanie mienia oraz typowe opłaty eksploatacyjne. Na poziomie ustabilizowanym – z pewną tendencją spadkową – utrzymują się świadczenia w opiece społecznej, bezpieczeństwie publicznym a także diety radnych i koszty obsługi długu publicznego. Zeszłoroczny obszar wydatków majątkowych podlegał wpływom wielu zdarzeń, czego pośrednią konsekwencją jest fakt, iż roczne wykonanie było około 1,4 mln. zł niższe od wydatków majątkowych zrealizowanych w roku 2018. Stosunkowo wysoki poziom wydatków majątkowych utrzymuje się w budżetach powiatowych już od roku 2017. Patrząc przyszłościowo, to już w roku 2020 przyjęto nader ambitny plan w tym obszarze. Tym bardziej więc szczególnemu nadzorowi i dogłębnej analizie winny być poddawane wszystkie tytuły wydatków, z uwagi na swoją wyjątkową zmienność i uzależnienie od zdarzeń losowych. Kwestie te nabierają szczególnego znaczenia, chociażby w kontekście kosztów prowadzenia zadań oświatowych, rozpoczętych przedsięwzięć dostosowawczych w ochronie zdrowia, czy też wdrażania w roku 2021 przepisów dotyczących pracowniczych planów kapitałowych. Główne czynniki pozytywnie wpływające na realizację strony wydatkowej, jak również przypadki oddziaływań negatywnych, bardziej szczegółowo wymieniono w częściowym podsumowaniu analizy dotyczącej wydatków.

Zarząd Powiatu charakteryzując w podsumowaniu, w sposób syntetyczny, przebieg wykonania zeszłorocznego planu finansowego pragnie szczególnie podkreślić potrzebę systematycznej analizy i dbałości ze strony nas wszystkich o oba podstawowe filary budżetu, w tym szczególnie o stronę wydatkową. W odniesieniu do działalności bieżącej potrzebna jest permanentna optymalizacja wydatków, z kolei mając na względzie wydatki majątkowe należy dochowywać obowiązujących harmonogramów, terminów i procedur rozliczeniowych. Winniśmy zabiegać o utrzymanie, ale też umocnienie, osiągniętych relacji bowiem daje nam to możliwość planowania perspektywicznego opartego na wypracowanych wskaźnikach, odzwierciedlonych w wieloletniej prognozie finansowej. Warto pamiętać – na każdym etapie – że tylko przemyślane i racjonalne wykonywanie budżetu zapewnia bezpieczne gospodarowanie finansami w jednostce samorządowej.

NACZELNIK
Wydziału Budżetu

Mariusz Dzwonkowski

Załącznik Nr 2 do sprawozdania
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 24 marca 2020 r.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r. w %
			Od	Do						
<u>1</u>	<u>Wydatki na przedstawicielstwo-ogółem (1.1+1.2+1.3)</u>				<u>71 443 416,00</u>	<u>20 552 736,00</u>	<u>24 376 573,54</u>	<u>17 554 066,82</u>	<u>34,12%</u>	<u>85,41%</u>
<u>1.a</u>	<u>- wydatki bieżące</u>				<u>13 666 632,00</u>	<u>5 122 530,00</u>	<u>6 593 907,82</u>	<u>3 945 356,51</u>	<u>48,25%</u>	<u>77,02%</u>
<u>1.b</u>	<u>- wydatki majątkowe</u>				<u>57 776 784,00</u>	<u>15 430 206,00</u>	<u>17 782 665,72</u>	<u>13 608 710,31</u>	<u>30,78%</u>	<u>88,20%</u>
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.), z tego:				28 946 414,00	12 034 365,00	16 205 759,89	9 944 753,17	55,99%	82,64%
1.1.1	- wydatki bieżące				13 296 632,00	5 092 530,00	6 563 907,82	3 915 356,51	49,37%	76,88%
1.1.1.1	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podminienie jakości szkolnictwa zawodowego	Wydział Strategii i Rozwoju	2018	2021	1 826 052,00	1 186 116,00	851 737,22	828 112,22	46,64%	69,82%
1.1.1.2	Program "Powiatowe Centrum Usług Społecznych" - Rozwój usług społecznych dla mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2018	2020	1 912 182,00	1 231 811,00	1 024 816,18	800 040,20	53,50%	64,93%
1.1.1.3	Program Erasmus+ "Zagraniczne praktyki szansą na lepsze jutro" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie	2017	2019	520 151,00	7 347,00	520 074,95	7 271,86	99,99%	98,98%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r. w %
			Od	Do						
I.1.1.4	Program Erasmus+ "Europejski szlak zawodowy oknem na świat" - Lepszy start zawodowy uczniów nabywających praktyki za granicą. Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach	2017	2019	633 146,00	4 000,00	633 016,64	3 923,31	99,98%	98,08%
I.1.1.5	Program Erasmus+ "Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony" - Lepszy start zawodowy uczniów nabywających praktyki za granicą	Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	2017	2019	641 729,00	309 022,00	641 726,84	309 021,55	100,00%	100,00%
I.1.1.6	Program "Tenaz MY" - Aktywne włączenie w celu promowania równości szans i aktywnego uczestnictwa oraz zwiększenie szans na zatrudnienie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2017	2020	1 869 998,00	754 544,00	1 096 192,64	609 958,59	58,62%	80,84%
I.1.1.7	Program Erasmus+ "Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji" - Wdrażanie innowacyjnych i projektów zmierzających do zmiany w sektorze edukacji dorosłych. Wymiana doświadczeń, dobrych praktyk i innowacji w sektorze europejskiej edukacji dorosłych	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach	2017	2019	83 976,00	26 388,00	54 890,61	20 133,45	65,36%	76,30%
I.1.1.8	Program "Matura paszportem w przyszłość" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie	2018	2020	110 958,00	48 917,00	106 306,65	48 916,02	95,81%	100,00%
I.1.1.9	Program "Matura paszportem w przyszłość" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Technikum nr 13 w Radzionkowie	2018	2020	74 406,00	32 681,00	21 869,04	21 869,04	29,39%	66,92%
I.1.1.10	Program "Mierzymy wysoko" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	2018	2020	202 999,00	80 235,00	136 591,53	68 631,91	67,29%	85,54%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	w %
			Od	Do						
1.1.1.11	Program "Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach	2018	2020	415 380,00	269 808,00	286 390,22	209 740,37	68,95%	77,74%
1.1.1.12	Program "Szkoła w działaniu" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	I Liceum Ogólnokształcące im. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach	2018	2020	356 623,00	170 479,00	255 767,20	132 416,78	71,72%	77,67%
1.1.1.13	Program "Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnowskim ekonomiku" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im K. Goduli w Tarnowskich Górach	2018	2020	149 096,00	57 366,00	130 686,65	56 182,82	87,65%	97,94%
1.1.1.14	Program Power Vet "Innowacyjny szlak krokiem w lepszą przyszłość" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w CEJH zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im K. Goduli w Tarnowskich Górach	2018	2020	637 990,00	389 607,00	297 030,52	297 030,52	46,56%	76,24%
1.1.1.15	Program Erasmus+ "Praktyka zagraniczna - nowe możliwości, lepsze umiejętności" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im K. Goduli w Tarnowskich Górach	2019	2021	324 543,00	6 800,00	5 557,69	5 557,69	1,71%	81,73%
1.1.1.16	Program Power Vet "Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	2018	2020	454 731,00	257 418,00	241 840,97	237 137,91	53,18%	92,12%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r. w %
			Od	Do						
1.1.1.17	Program Power VET "Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w Technikum nr 13 w Radzionkowic w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Technikum nr 13 w Radzionkowic	2019	2021	501 901,00	248 450,00	248 346,47	248 346,47	49,48%	99,96%
1.1.1.18	Program Power VET "Mobilność kluczem do sukcesu-wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w WZS zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Wieloprofilowy Zespół Szkół Tarnowskich Górach	2019	2021	320 843,00	3 704,00	3 574,22	3 574,22	1,11%	96,50%
1.1.1.19	Program Power VET "Załącznik mobilność początkiem drogi zawodowej" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w ZSBA zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	2019	2020	225 557,00	7 837,00	7 491,58	7 491,58	3,32%	95,59%
1.1.1.20	Działania na rzecz eliminowania zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy pracowników Domów Pomocy Społecznej Powiatu Tarnogórskiego - Eliminowanie niekorzystnych czynników fizycznych takich jak wymuszona, niewygodna pozycja ciała czy też wysiłek fizyczny związany z przemieszczaniem osób oraz ciężkich przedmiotów poprzez udział w szkoleniach i warsztatach z zakresu ergonomii i higieny pracy	Wydział Strategii i Rozwoju	2020	2022	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.21	Program "Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim" - Rozwój i podniesienie jakości świadczonych usług społecznych w zakresie pieczy zastępczej, rozwój mieszkalnictwa chronionego, usług asystenckich i wspierających na rzecz osób z niepełnosprawnościami, osób niesamodzielnych i ich opiekunów	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2020	2022	1 847 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r. w %
			Od	Do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 649 782,00	6 941 835,00	9 641 852,07	6 029 396,66	61,61%	86,86%
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach, ul. Stuzelców Bytomskich 7 - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2014	2019	2 464 673,00	2 434 783,00	2 413 906,78	2 384 017,78	97,94%	97,92%
1.1.2.2	Program "Powiatowe Centrum Usług Społecznych" - Rozwój usług społecznych dla mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2018	2020	7 043,00	0,00	7 042,44	0,00	99,99%	0,00%
1.1.2.3	Program "Teraz MY" - Aktywne włączenie w celu promowania równości szans i aktywnego uczestnictwa oraz zwiększenie szans na zatrudnienie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2017	2020	3 592,00	0,00	3 591,03	0,00	99,97%	0,00%
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, ul. Sienkiewicza 23 - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2018	2020	3 331 800,00	0,00	31 980,00	0,00	0,96%	0,00%
1.1.2.5	Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2014	2019	7 954 400,00	4 411 778,00	7 167 496,82	3 627 543,88	90,11%	83,22%
1.1.2.6	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Wydział Strategii i Rozwoju	2018	2021	65 274,00	65 274,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2.7	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Poprawa infrastruktury kształcenia zawodowego - 4 sale laboratoryjne wraz z pokojami przygotowawczymi, zwiększenie komfortu oraz poprawa wyników nauczania	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2021	1 560 000,00	30 000,00	17 835,00	17 835,00	1,14%	59,45%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r. w %
			Od	Do						
1.1.2.8	Program "Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim" - Rozwoj i podniesienie jakości świadczonych usług społecznych w zakresie pieczy zastępczej, rozwój mieszkalnictwa chronionego, usług asystenckich i wspierających na rzecz osób z niepełnosprawnościami, osób niesamodzielnych i ich opiekunów	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2020	2022	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				42 497 002,00	8 518 371,00	8 170 813,65	7 609 313,65	19,23%	89,33%
1.3.1	- wydatki bieżące				370 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	8,11%	100,00%
1.3.1.1	Powierzenie Gminie Radzionków zadania z zakresu letniego i zimowego utrzymania dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Radzionków - Poprawa komfortu i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2022	370 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	8,11%	100,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 127 002,00	8 488 371,00	8 140 813,65	7 579 313,65	19,32%	89,29%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.1	Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizacji - Dostosowanie posiadanego wyposażenia i infrastruktury medycznej do świadczenia usług zgodnie ze standardami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	12 889 174,00	250 000,00	239 850,00	239 850,00	1,86%	95,94%
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach - Poprawa bezpieczeństwa na drodze oraz komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2020	7 158 600,00	0,00	278 600,00	0,00	3,89%	0,00%
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy Gmina Ozarowice - Poprawa bezpieczeństwa na drodze oraz komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	8 588 750,00	6 839 750,00	6 617 587,63	6 617 587,63	77,05%	96,75%
1.3.2.4	Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Złotych Górach - Poprawa infrastruktury drogowej. Zapewnienie przestrzeni do aktywnego wypoczynku	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	1 977 672,00	680 000,00	680 000,00	680 000,00	34,38%	100,00%
1.3.2.5	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lubiu - Poprawa warunków pobytu pensjonariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2018	2022	3 765 000,00	25 000,00	23 220,00	23 220,00	0,62%	92,88%
1.3.2.6	Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, ewu i cyrkulacji w DPS Miedary - Modernizacja źródła ciepła, obniżenie kosztów eksploatacji i utrzymania, przeniesienie źródła ciepła z budynku palarni do nowego, wolnostojącego budynku kotłowni olejowej	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	1 490 262,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2019 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r. do dnia 31.12.2019 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków sanitarnych w jednostce	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	364 964,00	224 964,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3.2.8	Rozbudowa DP3210S i DP3207S ul. Główna w Żendku - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu podróżowania po drogach powiatowych	Zarząd Drog Powiatowych	2018	2020	5 802 900,00	0,00	282 900,00	0,00	4,88%	0,00%
1.3.2.9	Leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego - Poprawa komfortu podróżowania, ograniczenie kosztów eksploatacji samochodu	Wydział Gospodarczy	2019	2023	89 680,00	18 657,00	18 656,02	18 656,02	20,80%	99,99%

NACZELNIK
Wydziału Budżetu

Mariusz Ozonkowski

Załącznik Nr 3 do sprawozdania
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 24 marca 2020 r.

Zestawienie projektów wraz ze zmianami w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uoip na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Tytuł projektu Podmiot finansujący Miejsce realizacji	Wartość ogółem projektu	Plan na 2019r. - uchwała budżetowa	Zmiany w 2019r.		Wykonanie łącznie na dzień bilansowy 31.12.2019r. Wykonanie dotyczące roku 2019	Źródło finansowania – ogółem wykonanie od początku realizacji		Uwagi!
				zwiększenia	zmniejszenia		zewnętrzne	własne	
1.	Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej Wydział Strategii i Rozwoju	1 891 326,00	1 472 224,00	1 668 293,00	1 889 127,00	851 737,22 828 112,22	851 737,22	0,00	projekt realizowany w latach 2018- 2021
2.	Powiatowe Centrum Usług Społecznych Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	1 919 225,00	868 845,00	385 739,00	22 773,00	1 031 858,62 800 040,20	917 982,28	113 876,34	projekt realizowany w latach 2018- 2020
3.	Zagraniczne praktyki szansą na lepsze jutro Zespół Szkół Techniczno- Ekonomicznych w Radzionkowicach	520 151,00	5 000,00	2 347,00	0,00	520 074,95 7 271,86	520 074,95	0,00	projekt zakończony w 2019 roku
4.	Europejski staż zawodowy oknem na świat Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej	633 146,00	4 000,00	380,00	380,00	633 016,64 3 923,31	633 016,64	0,00	projekt zakończony w 2019 roku

	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	415 380,00	156 443,00	129 875,00	16 510,00	286 390,22 209 740,37	286 390,22	0,00	realizowany w latach 2018-2020
11.	Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego Zespół Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach	415 380,00	156 443,00	129 875,00	16 510,00	286 390,22 209 740,37	286 390,22	0,00	projekt realizowany w latach 2018-2020
12.	Szkola w działaniu I Liceum Ogólnokształcące w Tarnowskich Górach	356 623,00	123 050,00	68 901,00	21 472,00	255 767,20 132 416,78	255 767,20	0,00	projekt realizowany w latach 2018-2020
13.	Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach	149 096,00	38 776,00	22 051,00	3 461,00	130 686,65 56 182,82	130 686,65	0,00	projekt realizowany w latach 2018-2020
14.	Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach	637 990,00	389 607,00	220,00	220,00	297 030,52 297 030,52	297 030,52	0,00	projekt realizowany w latach 2018-2020
15.	Praktyka Zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach	324 543,00	6 800,00	0,00	0,00	5 557,69 5 557,69	5 557,69	0,00	projekt realizowany w latach 2019-2021
16.	Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry	454 731,00	232 418,00	37 300,00	12 300,00	241 840,97	241 840,97	0,00	projekt realizowany w

	kształcenia zawodowego Zespół Szkół Artystyczno- Projektowych w Tarnowskich Górach							237 137,91				latach 2018- 2020
17.	Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego Technikum nr 13 w Radzionkowie	501 901,00	0,00	252 813,00	4 363,00	<u>248 346,47</u> 248 346,47	248 346,47	0,00	projekt realizowany w latach 2019- 2021			
18.	Mobilność kluczem do sukcesu-wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	320 843,00	0,00	3 704,00	0,00	<u>3 574,22</u> 3 574,22	3 574,22	0,00	projekt realizowany w latach 2019- 2021			
19.	Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej Zespół Szkół Budowlano- Architektonicznych w Tarnowskich Górach	225 557,00	0,00	7 837,00	0,00	<u>7 491,58</u> 7 491,58	7 491,58	0,00	projekt realizowany w latach 2019- 2020			
20.	Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach Wydział Inwestycji i Drogownictwa	7 954 400,00	0,00	4 411 778,00	0,00	<u>7 167 496,82</u> 3 627 543,88	3 961 810,48	3 205 686,34	realizacja w * ramach ZIT projekt zakończony w 2019 roku			
21.	Termomodernizacja budynku szkoły								realizacja w *			

	Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	2 464 673,00	2 394 967,00	641 725,00	601 909,00	2 413 906,78 2 384 017,78	1 873 418,77	540 488,01	ramach ZIT projekt zakończony w 2019 roku
22.	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	194 200,00	1 703 709,00	0,00	1 509 509,00	0,00 0,00	0,00	0,00	rezygnacja z realizacji projektu ze względu na brak dofinansowania w roku 2019
23.	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	1 560 000,00	0,00	30 000,00	0,00	17 835,00 17 835,00	0,00	17 835,00	realizacja w * ramach ZIT Projekt realizowany w latach 2019-2021

*Celem zachowania spójności prezentowanych danych oraz zgodności z wieloletnią prognozą finansową, dla realizacji zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT), w zestawieniu ujęto zmiany odnoszące się do wszystkich źródeł finansowania tj. środków unijnych (ostatnia cyfra paragrafu 7), kosztów kwalifikowanych (ostatnia cyfra paragrafu 9) oraz kosztów niekwalifikowanych (ostatnia cyfra paragrafu 0).

NACZELNIK
Wydziału Budżetu

Mariusz Bzwenkowski