

UCHWAŁA NR 206/1027/2021
ZARZĄDU POWIATU TARNOGÓRSKIEGO

z dnia 23 sierpnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia przez Zarząd Powiatu Tarnogórskiego informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za I półrocze 2021 roku oraz o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2021 roku

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020r. poz. 920 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021r. poz. 305)

Zarząd Powiatu
uchwala:

§ 1. Przyjmuje i przedstawia się Radzie Powiatu Tarnogórskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach niżej wymienione sprawozdania:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za I półrocze 2021 roku o treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2021 roku o treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) informację z wykonania planu działalności Centrum Kultury Śląskiej za okres I półrocza 2021 roku o treści określonej w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Tarnogórskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Zarządu
Powiatu

Krystyna Kosmala

¹⁾Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w Dz.U.z 2021r.poz.1038

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za I półrocze 2021 roku

Zgodnie z wymogami art. 266 ust.1 punkty 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu przedstawia „Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za I półrocze 2021 roku”. Informacja została sporządzona w oparciu o zapisy uchwały Rady Powiatu nr IX/82/2015 z dnia 16 czerwca 2015 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, szczegółowości budżetu oraz rodzaju i zakresu materiałów informacyjnych dotyczących projektu budżetu jak również dotyczących półrocznego wykonania budżetu, przedkładanych organowi stanowiącemu.

W uchwale budżetowej nr XXVI/238/2020 z dnia 15 grudnia 2020 roku, zaplanowano kategorie budżetowe w następujących wysokościach:

1.dochody w kwocie, w tym:	191 435 829,00
1) <i>dochody bieżące</i>	<i>176 520 902,00</i>
2) <i>dochody majątkowe</i>	<i>14 914 927,00</i>
2.wydatki w kwocie, w tym:	199 413 440,00
1) <i>wydatki bieżące</i>	<i>171 388 226,00</i>
2) <i>wydatki majątkowe</i>	<i>28 025 214,00</i>
3.przychody w kwocie, w tym:	10 381 611,00
1) <i>z wolnych środków wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	<i>7 900 000,00</i>
2) <i>z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (programy i projekty strukturalne)</i>	<i>1 600 000,00</i>
3) <i>ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych</i>	<i>624 996,00</i>
4) <i>z nadwyżki z lat ubiegłych</i>	<i>256 615,00</i>
4.rozchody w kwocie, w tym:	2 404 000,00
1) <i>spłaty rat otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczki inwestycyjnej</i>	<i>154 000,00</i>
2) <i>wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych</i>	<i>2 250 000,00</i>
5.wynik finansowy (poz.1 – poz. 2)	- 7 977 611,00

Wprowadzone w okresie pierwszego półrocza zmiany do planu budżetowego określają, zgodnie ze sprawozdaniem Rb–NDS (Załącznik nr 1 do „Informacji...”), według stanu na 30 czerwca br.:

1.dochody w kwocie, w tym:	195 040 810,00
1) <i>dochody bieżące</i>	<i>178 012 353,00</i>
2) <i>dochody majątkowe</i>	<i>17 028 457,00</i>
2.wydatki w kwocie, w tym:	223 274 249,00
1) <i>wydatki bieżące</i>	<i>174 266 795,00</i>
2) <i>wydatki majątkowe</i>	<i>49 007 454,00</i>
3.przychody w kwocie, w tym:	30 637 439,00
1) <i>z wolnych środków wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	<i>17 256 194,00</i>
2) <i>z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (programy i projekty strukturalne)</i>	<i>1 893 442,00</i>
3) <i>ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych</i>	<i>1 875 000,00</i>
4) <i>z nadwyżki z lat ubiegłych</i>	<i>1 081 615,00</i>
5) <i>z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)</i>	<i>8 531 188,00</i>

4.rozchody w kwocie, w tym:	2 404 000,00
1)spłaty rat otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczki inwestycyjnej	154 000,00
2)wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	2 250 000,00
5.wynik finansowy (poz.1 – poz. 2)	-28 233 439,00

Na przykładzie zmian dokonanych w planach podstawowych kategorii budżetowych na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku zauważyć można, pomimo rocznego charakteru budżetu, wpływ realizacji planów finansowych w latach ubiegłych. Ponadplanowy, znaczący wartościowo, wynik budżetu na koniec roku 2020 wpłynął bezpośrednio na dostępność środków finansowych w postaci możliwych do zaangażowania w roku bieżącym przychodów, zarówno z nadwyżki budżetowej oraz wolnych środków. Stąd zatem sfinansowanie zwiększonego o 23 860 809,00 zł planu wydatków miało miejsce głównie z wzrastających przychodów (20 255 828,00 zł), a dopiero w drugiej kolejności wynikało ze wzrostu planowanych dochodów (3 604 981,00 zł). W praktyce gospodarczej Powiatu Tarnogórskiego jest to sytuacja nietypowa. Zazwyczaj bowiem wzrost wydatków skorelowany był zasadniczo ze wzrostem dochodów.

Dodatnia różnica pomiędzy dochodami po zmianach planu, wg stanu na dzień 30 czerwca bieżącego roku, a przyjętymi w uchwale budżetowej Powiatu nr XXVI/238/2020, wynosząca 3 604 981,00 zł, jest następstwem zwiększeń, zarówno dochodów bieżących, jak również majątkowych. Dochody bieżące wzrosły o 1 491 451,00 zł, natomiast dochody majątkowe zwiększyły swoją wartość o 2 113 530,00 zł. Przyczyny zmian planu dochodów bieżących są następstwem:

1. otrzymanych od Wojewody decyzji finansowych zmieniających plan dotacji na realizację zadań własnych i zleconych: w gospodarce nieruchomości, pomocy i polityce społecznej, straży pożarnej i bezpieczeństwie publicznym, pomocy dla repatriantów i posiadaczy Karty Polaka oraz na realizację zadań związanych z obsługą obywateli;

2. otrzymania środków strukturalnych na realizację projektów w oświacie i pomocy społecznej:

- 1) „Europejski staż zawodowy fundamentem na rynku pracy”;
- 2) „Międzynarodowe praktyki-teraz Twoja kolej”;
- 3) „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”;

3. niezakwalifikowania się do dofinansowania projektu unijnego planowanego do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie pn. „Pomoc, Wsparcie, Samodzielność – rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim”;

4. otrzymania środków na obsługę i promocję programów realizowanych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz Funduszu Solidarnościowego;

5. wprowadzenia środków z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup sprzętu hydraulicznego eDraulic firmy LUKAS;

6. wprowadzenia do budżetu zaktualizowanej (obniżonej) wartości części oświatowej subwencji ogólnej zgodnie z informacją ministerialną zawartą w tzw. „drugiej wersji wskaźników” po uchwaleniu budżetu państwa;

7. zwiększenia planu dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Zwiększenia dokonano w oparciu o informację ministerialną oraz realizację tego tytułu w roku ubiegłym i pierwszym półroczu roku bieżącego;

8. otrzymania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na przygotowanie i zabezpieczenie domów pomocy społecznej przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2;

9. otrzymanych dofinansowań ze wszystkich gmin z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego na potrzeby WSP S.A. celem doposażenia Oddziału Neurologii z Pododdziałem Udarowym;

10. wprowadzenia środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego celem dofinansowania studiów podyplomowych i szkoleń dla pracowników Starostwa Powiatowego;

11. wprowadzenia środków z Funduszu Pracy celem zabezpieczenia osobowego i rzeczowego dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w związku z dodatkowymi obowiązkami dotyczącymi zwalczania skutków epidemii COVID-19;

12. wygenerowania dochodów w jednostkach podległych oraz wydziałach Starostwa Powiatowego, w tym: odszkodowań za uszkodzone mienie, odpłatności pensjonariuszy w dps-ach, odpłatności gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, opłat za wydanie pozwolenia na pracę sezonową czy też środków związanych z rozliczeniem transakcji dotyczących lat ubiegłych.

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

1. przesunięcie niezapotrzebowanych w latach ubiegłych środków unijnych na sfinansowanie w roku bieżącym następujących inwestycji:

- 1) „Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach”;
- 2) „Termomodernizacja budynku szkoły w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”;

2. otrzymanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych środków na zakup samochodu na potrzeby Domu Pomocy Społecznej w Miedarach w ramach programu „Wyrównanie różnic między regionami”;

3. uzyskanie pomocy finansowej z Miasta Tarnowskie Góry celem dofinansowania realizacji zadań:

- 1) „Rozbudowa ul. Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach”;
- 2) „Wykonanie instalacji podświetlenia budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach”.

Dodatnia różnica pomiędzy wydatkami po zmianach planu, według stanu na dzień 30 czerwca bieżącego roku, a przyjętymi w uchwale budżetowej Powiatu wynosi 23 860 809,00 zł, przy czym na wydatki bieżące przypada 2 878 569,00 zł, a na wydatki majątkowe 20 982 240,00 zł. Jak już wspomniano zwiększona wartość wydatków sfinansowana została w głównej mierze przychodami z wolnych środków, nadwyżki budżetowej, planowanej spłaty pożyczki udzielonej w roku 2020 na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. oraz z rozliczenia dotacji na sfinansowanie realizacji programów i projektów unijnych a także środków otrzymanych w roku 2020 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Główne kierunki i przyczyny rozdysponowania przychodów na sfinansowanie wydatków dotyczyły:

1. zabezpieczenia planu w związku z niepełną realizacją w roku ubiegłym zadań inwestycyjno-remontowych, w tym: adaptacji byłej kuchni w budynku WSP S.A na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni oraz zakupu sprzętu medycznego, remontu Zamku przy ul. Parkowej 1 w Nakle Śląskim na potrzeby Centrum Kultury Śląskiej – wieża, rozbudowy DP 3210S i DP 3207S ul. Główna w Zendku, rozbudowy ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach, remontu i wyposażenia laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, termomodernizacji Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach, termomodernizacji budynku szkoły w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, wykonania naprawy muru ogrodzenia cmentarza żydowskiego;

2. zabezpieczenia planu w związku z niepełną realizacją w roku ubiegłym programów i projektów unijnych w oświacie i pomocy społecznej. Prawie wszystkie planowane na rok ubiegły wizyty w ramach wymiany młodzieży z krajami partnerskimi projektów, ze względu na epidemię koronawirusa, nie zostały zrealizowane;

3. zabezpieczenia środków na realizację nowych lub doszacowanie planu dla już rozpoczętych zadań, w tym: przebudowy dachu Wieloprofilowego Zespołu Szkół w Tarnowskich Górach, zakupu samochodu na potrzeby Domu Pomocy Społecznej w Miedarach, rozbudowy ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach (w związku z koniecznością wypłaty zaliczek/odszkodowań z tytułu nabycia przez Powiat nieruchomości w psach dróg powiatowych), wykonania ekspertyzy stanu technicznego budynku siedziby Starostwa Powiatowego przy ul. Karłuszowiec 5 w Tarnowskich Górach w związku z planowaną przebudową, zakupu sprzętu medycznego na potrzeby Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach celem doposażenia Oddziału Neurologii z Pododdziałem Udarowym, zakupu nośnika reklamowego posadowionego na nieruchomości położonej w Nakle Śląskim, zakupu nieruchomości zabudowanej zlokalizowanej przy ulicy Opolskiej, nabycia nieruchomości gruntowej w Lasowicach zapisanej w księdze wieczystej GL1T/00062141/1, przebudowy pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach.

W kontekście przychodów warto zwrócić uwagę na plan związany ze spłatą przez powiatową spółkę szpitalną pożyczek udzielonych w roku 2020 na zadania inwestycyjne i poprawę bieżącej płynności finansowej. Pierwotny plan zakładał uzyskanie przez Powiat kwoty 624 996,00 zł. Jednak w styczniu Rada Powiatu zdecydowała o wyrażeniu zgody na zamianę wierzytelności Powiatu na akcje WSP S.A. W związku z powyższym plan ten został zmniejszony w całości. Czynność prawna konwersji wierzytelności została

dokonana w czerwcu. Kolejna z form poprawy płynności finansowej szpitala zakłada zakup przez Powiat nieruchomości przy ulicy Opolskiej. Część środków na ten cel ma być przekazana bezpośrednio na rachunek spółki. Pozostała zaś kwota (1 875 000,00 zł) skompensowana zostanie z wartością pożyczki pozostałą jeszcze do zapłaty, a stanowiącą zobowiązanie szpitala. Na przestrzeni pierwszego półrocza nie uległa natomiast zmianie wartość planowanych rozchodów budżetowych. Kształtowanie się przychodów i rozchodów, a także ich zmiany, na przestrzeni pierwszego półrocza obrazują poniższe tabele nr 1 i 2.

Tabela nr 1 Kształtowanie się planowanych przychodów w pierwszym półroczu 2021 roku

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień 30.06.2021 r.
Wolne środki z rozliczenia lat ubiegłych	7 900 000,00	0,00	9 356 194,00	17 256 194,00
Z rozliczenia środków określonych w art. 5 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 600 000,00	0,00	293 442,00	1 893 442,00
Nadwyżka z lat ubiegłych	256 615,00	0,00	825 000,00	1 081 615,00
Splata pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w latach ubiegłych	624 996,00	624 996,00	1 875 000,00	1 875 000,00
Z rozliczenia środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	0,00	0,00	8 531 188,00	8 531 188,00
RAZEM	10 381 611,00	624 996,00	20 880 824,00	30 637 439,00

Tabela nr 2 Kształtowanie się planowanych rozchodów w pierwszym półroczu 2021 roku

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień 30.06.2021 r.
Splata rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach	154 000,00	0,00	0,00	154 000,00
Wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	2 250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00
RAZEM	2 404 000,00	0,00	0,00	2 404 000,00

Kończąc omawianie zmian w planach podstawowych kategorii budżetowych na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku, wskazać należy, iż na dzień 30 czerwca pozostająca w budżecie kwota przychodów to 5 595 502,01 zł. Środki te dają określone poczucie bezpieczeństwa, a tym samym pozwalają na bardziej swobodne wykonywanie budżetu, szczególnie jego wydatkowej strony. Mogą one, za zgodą radnych powiatowych, finansować realizację kolejnych zadań, kompensować niezrealizowane dochody lub też pozostać niezaangażowane w tegorocznym budżecie przyczyniając się do zwiększenia puli środków w przyszłorocznym planie finansowym. W obecnych realiach gospodarczych najbardziej prawdopodobna wydaje się pierwsza z opisanych powyżej opcji.

Wykonanie parametrów za pierwsze półrocze przedstawia się jak niżej:

1.dochody ogółem, w tym:	105 875 170,06 zł	54,28% planu po zmianach
1)dochody bieżące	102 338 506,85 zł	57,49% planu po zmianach
2)dochody majątkowe	3 536 663,21 zł	20,77% planu po zmianach
2.wydatki ogółem, w tym:	91 797 493,02 zł	41,11% planu po zmianach
1)wydatki bieżące	84 563 766,51 zł	48,53% planu po zmianach
2)wydatki majątkowe	7 233 726,51 zł	14,76% planu po zmianach
3.przychody ogółem, w tym:	34 357 941,01 zł	112,14% planu po zmianach
1)z wolnych środków wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	17 712 098,72 zł	102,64% planu po zmianach
2)wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 893 442,80 zł	100,00% planu po zmianach
3)ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	0,00 zł	0,00% planu po zmianach
4)z nadwyżki z lat ubiegłych	6 182 457,49 zł	571,60% planu po zmianach
5)z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	8 569 942,00 zł	100,45% planu po zmianach
4.rozchody ogółem, w tym:	2 327 000,00 zł	96,80% planu po zmianach
1)spłaty rat otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczki inwestycyjnej	77 000,00 zł	50,00% planu po zmianach
2)wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	2 250 000,00 zł	100,00% planu po zmianach
5.wynik finansowy (poz.1 – poz. 2)	14 077 677,04 zł	

Nie powinno być zaskoczeniem, iż różnica pomiędzy dochodami a wydatkami, określająca wynik finansowy Powiatu, za pierwsze półrocze jest znacząco dodatnia i wynosi 14 077 677,04 zł. Powiat notuje zatem nadwyżkę, pomimo planowanego deficytu w wysokości 28 233 439,00 zł. Sytuacja taka powtarza się bowiem corocznie a osiągnięty wynik finansowy należy traktować z dużym dystansem, choćby w kontekście formułowania prognoz dotyczących końca roku. Na wysokość wyniku finansowego główny wpływ miał tryb oraz sposób przekazywania dochodów (np. przez Wojewodę Śląskiego i Ministra Finansów), a w zasadzie tempo ich realizacji. Wyprowadzało ono znacznie tempo angażowania środków na wydatki – przede wszystkim te związane z zadaniami remontowo-modernizacyjnymi w mieniu. Od roku 2018 odnotowywane śródroczne nadwyżki budżetowe zawsze kształtowały się na poziomie powyżej 12 mln. zł.

Jeśli chodzi o wykonania podstawowych kategorii w budżecie to jak najbardziej poprawnie kształtują się one w przypadku składowych bieżących dochodów i wydatków. Obie te kategorie tylko nieznacznie odbiegają od normy półrocznej. Dochody bieżące wykonano bowiem w 57,5%, natomiast wydatki bieżące w 48,5%. W stosunku do roku 2020 procentowy wskaźnik wykonania dochodów bieżących jest w roku 2021 o niespełna 2% wyższy, natomiast wydatki bieżące przyjmują prawie taki sam poziom. Procentowe wykonanie dochodów bieżących przyjmuje natomiast wartość zbliżoną do roku 2019. Może to sugerować, iż pomimo nadal zagrażającej epidemii wirusa Sars-CoV-2, sytuacja gospodarcza uległa pewnej poprawie, po zauważalnej zapaści z roku ubiegłego. Również kategorie majątkowe dochodów i wydatków przyjmują wyższe procentowe wartości niż w roku 2019. Zatem w przypadku dochodów to 20,8%, natomiast dla wydatków notuje się 14,8%. Oba te wskaźniki odbiegają od umownej normy półrocznej. Z historycznego punktu widzenia jest to sytuacja typowa w realiach Powiatu Tarnogórskiego i zapewne wielu innych jednostek samorządowych. Pierwsze półrocza obejmują zazwyczaj procesy przygotowawcze związane z opracowaniem dokumentacji przetargowych i rozstrzygnięciem postępowań. Bez wątpienia w analizowanym okresie negatywnie na stopień wykonywania robót wpłynęły warunki pogodowe. O ile już jakieś przedsięwzięcie było realizowane zazwyczaj zakres robót był na tyle niewielki, iż nie został on jeszcze zafakturowany. Na procentowy wskaźnik wykonania wydatków

inwestycyjnych wpłynęły także zmiany w budżecie dokonane w miesiącach maj-czerwiec, zwiększające plan wydatków majątkowych o ponad 8 mln. zł. W tak krótkim okresie, pomiędzy wprowadzonymi zmianami a końcem okresu sprawozdawczego, nie było możliwości wydatkowania tych pieniędzy. W kontekście opisanych powyżej okoliczności kwotowe wykonanie wydatków majątkowych wynoszące 7,2 mln. zł uznać należy za zadowalające. Na procentowy wskaźnik realizacji przychodów wpływają pozostające (niezaangażowane) przychody z szeroko rozumianej nadwyżki budżetowej oraz wolnych środków. W momencie ich przeznaczania np. na wydatki procentowy wskaźnik wykonania do planu będzie zbliżał się do 100%. Na procentowy wskaźnik realizacji rozchodów (96,8%) wpłynęły: wcześniejszy wykup (ze względu na posiadane na rachunku bieżącym środki pieniężne) trzeciej transzy obligacji wyemitowanych w 2015 roku w ramach programu postępowania naprawczego w kwocie 2 000 000,00 zł oraz wykup drugiej transzy obligacji wyemitowanych w 2019 roku na sfinansowanie planowanego deficytu oraz realizację inwestycji w wysokości 250 000,00 zł. Równomiernie (kwartalnie) w przeciągu całego roku spłacana jest pożyczka otrzymana z WFOŚiGW w Katowicach na budowę odwodnienia drogi Kalety-Miotek. W pierwszym półroczu spłacono 77 000,00 zł. W drugim wartość planowanej spłaty będzie analogiczna.

Wykonanie dochodów w pełnej klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik nr 2 do „Informacji...”. Na dalsze wnioski i szczegółową analizę struktury uzyskanych dochodów z uwzględnieniem ich źródeł pochodzenia pozwala poniższa tabela nr 3.

Tabela nr 3 Dochody Powiatu Tarnogórskiego wg źródeł ich pochodzenia – plan i wykonanie za pierwsze półrocze 2021 roku

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2021 ROK WG UCHWAŁ ORGANÓW POWIATU	WYKONANIE PLANU ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU	WYKONANIE PLANU ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU (W %)	% UDZIAŁ W DOCHODACH ZREALIZOWANYCH ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU
<u>DOCHODY OGÓŁEM:</u>	<u>195 040 810,00</u>	<u>105 875 170,06</u>	<u>54,28%</u>	<u>100,00%</u>
1. Dochody własne, w tym:	68 280 156,00	36 169 513,38	52,97%	34,16%
1.1 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010)	44 660 697,00	23 096 917,00	51,72%	21,82%
1.2 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§ 0020)	1 300 000,00	788 535,70	60,66%	0,74%
1.3 wpływy z usług (§ 0830)	12 405 960,00	6 373 827,21	51,38%	6,02%
1.4 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770, § 0870)	321 000,00	2 176,88	0,68%	0,00%
1.5 pozostałe dochody	9 592 499,00	5 908 056,59	61,59%	5,58%
2. Dotacje celowe, w tym:	39 246 778,00	18 800 828,68	47,90%	17,76%
2.1 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110, § 2160)	20 550 881,66	12 497 288,18	60,81%	11,80%
2.2 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120)	29 750,00	0,00	0,00%	0,00%
2.3 otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130)	5 509 299,00	2 548 093,00	46,25%	2,41%

2.4 otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§ 6430)	3 319 587,00	0,00	0,00%	0,00%
2.5 otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	2 500,00	1 205,33	48,21%	0,00%
2.6 otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2330)	50 000,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7 otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440)	21 000,00	21 000,00	100,00%	0,02%
2.8 otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6260)	95 129,00	0,00	0,00%	0,00%
2.9 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	45 190,00	14 939,86	33,06%	0,01%
2.10 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	4 261 800,00	1 461 800,00	34,30%	1,38%
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	570 700,34	335 249,48	58,74%	0,32%
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	4 790 941,00	1 921 252,83	40,10%	1,81%
3. Subwencja ogólna, w tym:	81 947 353,00	50 345 258,00	61,44%	47,55%
3.1 część oświatowa subwencji ogólnej	81 220 400,00	49 981 784,00	61,54%	47,21%
3.2 część równoważąca subwencji ogólnej	726 953,00	363 474,00	50,00%	0,34%
4. Dochody pozyskane z innych źródeł, w tym:	5 566 523,00	559 570,00	10,05%	0,53%
4.1 środki przekazane z Funduszu Pracy powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (§ 2690)	558 750,00	245 687,00	43,97%	0,23%

4.2 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460)	360 240,00	7 520,00	2,09%	0,01%
4.3 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł (§ 2700, § 2701)	407 533,00	306 363,00	75,18%	0,29%
4.4 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 6280) majątkowe	840 000,00	0,00	0,00%	0,00%
4.5 środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6350) majątkowe - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	3 400 000,00	0,00	0,00%	0,00%

Pierwsze półrocze bieżącego roku to w przypadku dochodów własnych (wiersz 1 tabeli nr 3) zauważalna poprawa w stosunku do roku ubiegłego. Odnotować ją należy jeśli chodzi o kwotowe wykonanie całego tytułu, procent wykonania w stosunku do planu a także procentowy udział tej kategorii w dochodach ogółem. Wykonanie planu na poziomie 52,97% (dla porównania w roku 2020 było to 47,98%) nie powinno budzić zastrzeżeń, a wręcz dawać podstawy do ostrożnego optymizmu. Jest to szczególnie ważne, iż dochody własne to grupa środków, którymi Powiat może dowolnie dysponować. W wartościach bezwzględnych w roku obecnym wykonano 36 169 513,38 zł, w roku ubiegłym – 31 826 417,26 zł, zaś w roku 2019 – 34 588 467,86 zł. Ze względu na duże, wewnętrzne zróżnicowanie poszczególnych tytułów w tej grupie wymaga ona bardziej szczegółowego omówienia. Często przy ich omawianiu konieczne będzie posiłkowanie się dla porównania danymi z lat ubiegłych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (wiersz 1.1 tabeli nr 3) to główny filar dochodów własnych. Kierując się zasadą ostrożności oraz dynamiczną i nieprzewidywalną realizacją tego tytułu w poszczególnych miesiącach roku ubiegłego przyjęto je w uchwale budżetowej w kwocie o 4 029 407,00 zł niższej od ministerialnego wskaźnika. Jednak zaliczki otrzymane w pierwszych miesiącach obecnego roku dawały podstawy do bardziej optymistycznego podejścia, co skutkowało zwiększeniem planu w pierwszym półroczu, łącznie o kwotę 1 377 907,00 zł. Obecnie zatem różnica pomiędzy wskaźnikiem ministerialnym a środkami zaplanowanymi w budżecie wynosi 2 651 500,00 zł. Jeśli chodzi o realizację tego tytułu to kwotowo wyniosła 23 096 917,00 zł i była znacznie wyższa od tej z ubiegłego roku (19 855 498,00 zł) a także z roku 2019 (20 931 246,00 zł). Mając na względzie, iż wykonania drugiego półrocza, dla tego tytułu, są zazwyczaj wyższe niż dochody zrealizowane w pierwszym półroczu, można oczekiwać jego ponadplanowej realizacji w przeciągu całego roku. Nie należy jednakże zapominać o ewentualnych negatywnych skutkach gospodarczych panującej epidemii, które mogą objawiać się zamknięciem niektórych branż gospodarki lub ich funkcjonowaniem w znacznie ograniczonym zakresie. Dlatego też bardziej znaczące korekty zwiększające plan z udziałów w PIT, jeśli będą konieczne, winny mieć miejsce dopiero w czwartym kwartale. Powiat będzie już wtedy dysponował wystarczającą wiedzą do podejmowania głębszych korekt planu. Obecnie bardzo ważne jest bieżące monitorowanie i analiza wysokości comiesięcznych transz w odniesieniu do planu przyjętego w uchwale budżetowej Powiatu. W kontekście przyszłego roku i lat następnych istotne będą szczegółowe zapisy zmian w ustawach podatkowych, nakreślone na moment sporządzania niniejszego opracowania bardzo ogólnie w dokumencie określanym jako tzw. „Polski Ład”. Chodzi w nim zasadniczo o znaczne zmniejszenie obciążeń dla większości obywateli poprzez między innymi: podniesienie kwoty wolnej od podatku, zwiększenie kwoty zaliczanej do drugiego progu podatkowego oraz zmniejszenie opodatkowania emerytur. Zmiany te, zapewne korzystne dla obywateli, bardzo negatywnie odbiją się na finansowaniu samorządów. Wedle różnych szacunków mówi się o utracie przez samorządy w granicach 15%-25% dochodów z udziałów w PIT. Nie ma obecnie spójnej koncepcji zastąpienia utraconych bieżących dochodów własnych. Wydaje się, że proponowana

dodatkowa subwencja rozwojowa, z wielu względów, nie jest rozwiązaniem mogącym satysfakcjonować samorządy.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (wiersz 1.2 tabeli nr 3) procentowo zostały wykonane bardzo poprawnie. Kwotowo, w stosunku do roku ubiegłego, otrzymane środki są o niespełna 80 tys. zł wyższe, jednak, w stosunku do roku 2019, odnotowano spadek o około 50 tys. zł. Za realizację tego tytułu odpowiadała pozytywnie poprawa warunków gospodarczych prowadzenia działalności, negatywnie zaś wcześniejsze zmiany w systemie podatkowym. Dobre procentowe wykonanie to rezultat stosunkowo ostrożnego zaplanowania tego tytułu na etapie tworzenia budżetu. Wydaje się, że na koniec roku tytuł ten powinien zostać wykonany zgodnie z planem lub nieznacznie ponadplanowo.

Wpływy z usług (wiersz 1.3 tabeli nr 3) to głównie dochody z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej (rozdział 85202) oraz dochody za czynności geodezyjne realizowane przez komórkę Geodety Powiatowego (rozdział 71012). Realizacja obu tych tytułów nie powinna budzić zastrzeżeń a w przypadku opłat za czynności geodezyjne prawdopodobne jest ponadplanowe wykonanie dochodów, co ma związek ze wzrostem ilości prac oraz pewnym usprawnieniem procesu ich załatwiania. Pozostałe, nieznaczne wartościowo, tytuły stanowią opłaty za wyżywienie w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym oraz Zespole Szkół Specjalnych a także opłaty za media w Zarządzie Dróg Powiatowych. Niższe wykonanie związane jest tu przede wszystkim z ograniczeniem działalności stołówek szkolnych w związku z panującym stanem epidemii. Dodatkowo realizacja dochodów jest na tym odcinku powiązana ze stroną wydatkową budżetu. Dochód bowiem stanowi refundację wcześniej poniesionych wydatków. Ponieważ środki na wydatki zostały zaangażowane w niższej kwocie – z tytułu ich refundacji Powiat otrzymał również niższe dochody. Wykonanie dochodów dla wszystkich tytułów wpływów z usług obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Tabela nr 4 Plan i wykonanie dochodów z usług na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021 r.	Wykonanie na 30.06.2021 r.	Procent wykonania planu
1	Odpłatności pensjonariuszy w DPS-ach	11 245 460,00	5 549 035,51	49,34%
2	Opłaty za czynności geodezyjne	1 050 000,00	775 248,99	73,83%
3	Pozostałe tytuły, w tym: opłaty za żywienie w jednostkach oświatowych oraz media w ZDP	110 500,00	49 542,71	44,84%
	Razem:	12 405 960,00	6 373 827,21	51,38%

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (wiersz 1.4 tabeli nr 3) obejmują tylko zbycie ruchomych składników w Zarządzie Dróg Powiatowych (1 485,00 zł) oraz Domu Pomocy Społecznej Łubie (691,88 zł). Nie udało się natomiast zbyć żadnej z nieruchomości. Pomimo trwających prac związanych z ponownymi wycenami niektórych składników, ich przygotowaniem do sprzedaży oraz regulowaniem stanów prawnych, nie należy oczekiwać uzyskania znaczących dochodów. Potencjalne ryzyko braku sprzedaży nieruchomości wzięto pod uwagę, a planując na rok 2021 dochody kierowano się zasadą ostrożności. Stąd wartość planu, wynosząca 300 tys. zł, może być skompensowana innymi tytułami dochodów wykonanymi ponadplanowo.

Pozostałe dochody własne wykazane w wierszu 1.5 tabeli nr 3 to zróżnicowane – również pod względem wartości – tytuły. Najważniejsze z nich zostały wyróżnione w poniższej tabeli nr 5. Po zapaści w realizacji tej grupy dochodów w roku 2020 widać na tym odcinku nieznaczłą poprawę. Osiągnięty w pierwszym półroczu poziom dochodów jest zbliżony do wartości z roku 2018, jednocześnie znacząco „in minus” odbiega od poziomu z roku 2019.

Tabela nr 5 Plan i wykonanie głównych pozycji pozostałych dochodów własnych na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021 r.	Wykonanie na 30.06.2021 r.	Procent wykonania planu
1	Opłaty komunikacyjne i praw jazdy	3 104 000,00	1 549 932,65	49,93%

2	Najem i dzierżawa składników majątkowych	694 781,00	361 846,25	52,08%
3	Zajęcie pasa jezdni	780 000,00	582 739,44	74,71%
4	Opłaty i kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska	180 000,00	159 584,91	88,66%
5	5% i 25% wpływów z realizacji przez Powiat zadań zleconych	1 022 000,00	1 062 864,81	104,00%
6	Odpłatności gmin i rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej	2 383 250,00	1 098 948,00	46,11%
7	Zwroty opłat i kosztów sądowych	36 108,00	12 747,20	35,30%
8	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (zwroty za media, rozliczenia z ZUS, ugody z niepublicznymi jednostkami oświatowymi)	354 770,00	297 023,37	83,72%
9	Zwroty dotacji i płatności niewykorzystanych lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w latach ubiegłych	5 500,00	85 832,05	1560,58%
10	Zwrot niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających	0,00	151 433,50	0,00%
11	Pozostałe dochody (odsetki, zwroty za media, zezwolenia, licencje, koszty upomnień, darowizny na rzecz Powiatu, wynagrodzenie płatnika, zwrot VAT, organizacja egzaminów, kary na rzecz osób fizycznych i prawnych oraz wynikające z podpisanych umów)	1 032 090,00	545 104,41	52,82%
	Razem:	9 592 499,00	5 908 056,59	61,59%

Spośród wymienionych w tej grupie dochodów większość przyjmuje procentowe wykonanie w okolicy 50% lub przekracza tą wartość, co ma wpływ na łączne procentowe wykonanie dla całej grupy na poziomie 61,6%. Niższą realizację wykazują jedynie wpływy ze zwrotów opłat i kosztów sądowych (35,3%), które zależne są od ilości i rodzaju prowadzonych spraw. Pewne tytuły, określone w wierszach nr 3,4,5,9,10 realizowane są przeważnie w pierwszej części roku, podczas gdy pozostałe winny wpływać w miarę równomiernie w całym roku. Przy analizie tej grupy warto ponadto zwrócić uwagę na dwa aspekty. Po pierwsze nie zrealizowano wysokowartościowych ponadplanowych tytułów wynikających z np. kar umownych, wygranych procesów sądowych, zwrotów podatków. Po drugie, stopień realizacji dochodów na dzień sprawozdawczy daje podstawy sądzić, iż na koniec roku nie powinno być perturbacji w łącznym, stuprocentowym wykonaniu całej grupy. Niewykonane w pełni do końca roku tytuły, o ile takowe będą mieć miejsce, winny zostać zrekompensovane tytułami wykonanymi ponadplanowo.

Dotacje celowe, wykazane w wierszu 2 tabeli nr 3, to grupa obejmująca wiele tytułów i wewnętrznie zróżnicowana. Stąd też wykonanie wynoszące 47,90% i zbliżone do umownej normy półrocznej winno się analizować w różnych aspektach i przekrojach. Nie można jednoznacznie stwierdzić czy jest ono poprawne czy

nie. Należy bowiem oddzielić środki przekazywane na bieżące utrzymanie jednostek, w mniej więcej równych miesięcznych transzach, od środków na realizację konkretnych zadań lub projektów, które przekazywane są na podstawie zgłoszonych zapotrzebowań, często już po ostatecznym zakończeniu i rozliczeniu całego przedsięwzięcia. Jeszcze inaczej sytuacja wygląda w przypadku tzw. „miękkich” projektów unijnych gdzie środki przekazywane są zaliczkowo przed ich rozpoczęciem.

Łączne wykonanie dotacji na bieżące zadania zlecone rządowe (wiersz 2.1 tabeli nr 3) kształtuje się w pierwszym półroczu każdego roku na poziomie około 60% planu. Ma to związek z zaliczkowym przesyłaniem środków na kolejny okres sprawozdawczy oraz finansowaniem wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Niewspółmiernie, w odniesieniu do okresu sprawozdawczego, wysokie wykonanie dochodów dotyczy głównie zadań w bezpieczeństwie publicznym oraz finansowania wypłaty składek na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych a także uczniów. O ile w przypadku bezpieczeństwa publicznego jest to sytuacja naturalna i wynika z wyższych zapotrzebowań zgłaszanych przede wszystkim przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej, tak w przypadku składek na ubezpieczenia zdrowotne wynika ze wzrostu wymiaru składek za bezrobotnych. Istnieje tu realna obawa, że obecny plan okaże się dla tego zadania niewystarczający. Dla trzech zadań plan nie został w żadnym stopniu zrealizowany. Obsługa programu „Dobry start” od 1 lipca została przejęta przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych a plan dochodów został skorygowany w połowie lipca. Nie będzie też realizowane (lub będzie realizowane bezkosztowo) szkolenie obronne. Tutaj Powiat oczekuje na decyzję zmniejszającą plan. Natomiast w przypadku programu korekcyjno-edukacyjnego jego realizacja planowana jest na drugie półrocze. W tym też okresie spodziewany jest wpływ dotacji. Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż na początku lipca wpłynęła do Powiatu decyzja zwiększająca o ponad 500 tys. zł plan dotacji, w związku z zaangażowanymi w roku 2020 środkami własnymi na obsługę zadań dotyczących gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej. Środki te Zarząd Powiatu, za zgodą Rady, może przeznaczyć na dowolne cele i przedsięwzięcia. To kolejny ważny i potrzebny krok w celu możliwie jak najbardziej pełnego finansowania zadań zleconych. Warto bowiem przypomnieć, iż w zeszłym roku w całości zabezpieczono plan Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności. Nadal jednak nie w pełni dofinansowane są stosunkowo duże zadania w geodezji i gospodarce nieruchomościami. Abstrahując od powyższego dotacje realizowane są zgodnie z przyjętymi harmonogramami, a wykonanie procentowe dla całej grupy wynosi 60,81%. W pierwszym półroczu nie były planowane dotacje na zadania zlecone w obszarze majątkowym.

Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej (wiersz 2.2 tabeli nr 3) obejmują środki na wypłatę wynagrodzenia dla członków powiatowej komisji lekarskiej orzekającej o stopniu zdolności do czynnej służby wojskowej w ramach kwalifikacji wojskowej. Rozpoczęcie zadania planowane jest na koniec trzeciego kwartału i w tym okresie winny również wpłynąć środki dotacyjne.

Dotacje z budżetu państwa na bieżące zadania własne (wiersz 2.3 tabeli nr 3) obejmują w tym roku tylko jeden tytuł. Chodzi mianowicie o prowadzenie sześciu domów pomocy społecznej. Zadanie to jest realizowane bez żadnych zakłóceń, a środki dotacyjne przekazywane były zgodnie z comiesięcznym zgłaszanym zapotrzebowaniem. Natomiast dotacje z budżetu państwa na majątkowe zadania własne (wiersz 2.4 tabeli nr 3) stanowią środki na adaptację byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni. Inwestycja ta jest w toku realizacji a Powiat zapłacił już pierwsze faktury. Jednak zakres zrealizowanych prac był na tyle niewielki, iż pierwszy wniosek o płatność dotacji obejmujący kilka faktur przesłany zostanie do Wojewody w końcu lipca. Kolejne wnioski będą uzależnione od tempa postępu robót budowlanych.

Środki otrzymywane z powiatów na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (wiersz 2.5 tabeli nr 3) stanowią refundację kosztów uczestnictwa mieszkańca Powiatu Będzińskiego w warsztatach terapii zajęciowej zlokalizowanych na terenie Powiatu Tarnogórskiego. Wykonanie tego tytułu nie budzi zastrzeżeń.

Dotacje uzyskane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (wiersz 2.6 tabeli nr 3) związane są z zakupem sprzętu informatycznego celem wspierania prac związanych z ochroną gruntów rolnych i leśnych. Umowa o dofinansowanie winna zostać zawarta w drugim półroczu a środki wpłynąć na rachunek budżetu w czwartym kwartale. Należy jednak podkreślić, iż będą one niższe niż wartość planu a korekta budżetu nastąpi pod koniec roku.

Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące (wiersz 2.7 tabeli nr 3) uwzględniają środki otrzymane z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie studiów

podyplomowych dla pracowników Starostwa (6 000,00 zł) oraz środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup sprzętu hydraulicznego eDraulic firmy LUKAS (15 000,00 zł). Środki wpłynęły w pełnej, planowanej wysokości. W przypadku dotacji otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań majątkowych (wiersz 2.8 tabeli nr 3) środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych dotyczą współfinansowania zakupu samochodu w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach w ramach programu „Wyrównanie różnic między regionami”. Środki te wpłynęły w lipcu stąd też na moment sprawozdawczy brak jest wykonania planu.

Jeśli chodzi o dochody otrzymywane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie bieżących zadań własnych (wiersz 2.9 tabeli nr 3) wpłynęły tu środki na prowadzenie punktu obsługi dla bezrobotnych z terenu Powiatu w kwocie 14 939,86 zł. Środki w pełnej, planowanej wysokości wpłaciły gminy Ożarówice, Kalety i Świerklaniec. W drugim półroczu winna wpłynąć pomoc finansowa ze wszystkich gmin z terenu Powiatu na zakup sprzętu medycznego na potrzeby WSP S.A. celem doposażenia Oddziału Neurologii z Pododdziałem Udarowym w łącznej kwocie 30 250,00 zł.

Dotacje majątkowe, które Powiat otrzymał lub ma otrzymać z jednostek samorządu terytorialnego (wiersz 2.10 tabeli nr 3) obejmują dwa obszary działalności. Pierwszy z nich to oświata i dofinansowanie zadania pn. „Wykonanie instalacji podświetlenia budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach”. Środki w kwocie 80 000,00 otrzymano w całości z Miasta Tarnowskie Góry. Drugi, znacznie wyższy wartościowo, obszar dotyczy zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych. Tutaj z planowanych 4 181 800,00 zł wpłynęła kwota 1 381 800,00 zł przekazana, także przez Miasto Tarnowskie Góry, na inwestycję pn. „Przebudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach”. Zakończono zostało też zadanie „Rozbudowa DP 3210S i DP 3207S ul. Główna w Zendku” dofinansowane częściowo przez Gminę Ożarówice. W tym przypadku wpływ środków dotacyjnych w wysokości 1 050 000,00 zł nastąpił w lipcu. Na sierpień planowane jest podpisanie umowy z wykonawcą zadania „Remont DP2901S i DP2902S na terenie gminy Tworóg i Zbrosławice wraz z przebudową w zakresie budowy elementów uspokojenia ruchu na wlotach do terenów zabudowy”, w którego kosztach w kwocie 500 000,00 zł ma partycypować Gmina Tworóg. Wpływ dotacji będzie uzależniony przede wszystkim od postępów w realizacji robót. Ostatnie z planowanych do dofinansowania zadań to „Remont i przebudowa DP3271S w Radzionkowie w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, gdzie Powiat miał otrzymać środki z Gminy Radzionków w wysokości 1 250 000,00 zł. Zasadnicza część finansowania tego zadania wpłynąć miała z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Powiat jednak w pierwszym naborze nie otrzymał wnioskowanych środków. Istnieje potencjalna szansa na otrzymanie dofinansowania, jednakże tylko w przypadku oszczędności poprzetargowych w ramach innych zadań dofinansowanych z Funduszu. Informację taką Powiat winien otrzymać pod koniec trzeciego kwartału. Biorąc pod uwagę czas pozostający do końca roku prawdopodobne wydaje się przesunięcie realizacji tego zadania na rok przyszły. W tym też roku należy oczekiwać ewentualnego wpływu dotacji z Gminy Radzionków.

Planowane dotacje na zadania bieżące związane z realizacją programów strukturalnych otrzymywane z Ministerstwa Finansów (wiersz 2.11 tabeli nr 3) szczegółowo określone zostały w tabeli nr 6.

Tabela nr 6 Plan i wykonanie dochodów otrzymanych na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku

Lp.	Nazwa dofinansowanego zadania	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021 r.	Wykonanie na 30.06.2021 r.	Procent wykonania planu
1	Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19	7 410,34	27 549,94	371,78%

2	Europejski staż zawodowy fundamentem sukcesu na rynku pracy	229 403,00	179 812,53	78,38%
3	Międzynarodowe praktyki - teraz Twoja kolej	269 718,00	127 887,00	47,42%
4	Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego - zwrot środków wynikający z korekty rozliczenia	0,00	0,01	0,00%
5	Mobilność kluczem do sukcesu – wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony	64 169,00	0,00	0,00%
	Razem:	570 700,34	335 249,48	58,74%

Na poziom dochodów oraz wydatków w tej grupie nadal największy wpływ ma pandemia koronawirusa. Prawie wszystkie projekty oświatowe będą realizowane w terminie późniejszym lub w niepełnym zakresie rzeczowym. W wierszach 2 i 3 otrzymane, bardziej znaczące środki, dotyczą umów podpisanych na początku 2021 roku. Groszowe dochody w wierszu nr 4 to korekta rozliczenia do projektu zakończonego w ubiegłym roku. Jeśli chodzi o zadanie wykazane w wierszu nr 5 to planowane środki stanowić miały ostateczne rozliczenie projektu ale ze względu na dotychczasowy brak jego realizacji prawdopodobnie nie wpłyną w tym roku na rachunek budżetu. Co zaś się tyczy wiersza nr 1 jest to jedyny program nie związany z oświatą a pomocą społeczną. Jest to właściwie kontynuacja dofinansowań zapoczątkowanych w 2020 roku dla domów pomocy społecznej na walkę ze skutkami epidemii. Ponieważ informacja o dofinansowaniu dla jednego z dps-ów wpłynęła później niż środki pieniężne, stąd ponadplanowa realizacja dochodów na dzień sprawozdawczy. Zwiększenie planu nastąpiło już w początkowych dniach lipca. W drugim półroczu należy oczekiwać ponadto dofinansowań dla dps-ów w ramach innych programów, jak choćby „Śląskie pomaga”. Mała liczba realizowanych zadań wiąże się po części z pandemią, po części zaś z zakończeniem perspektywy finansowej 2014-2020. Obecny okres to okres przejściowy. Kończone są bowiem zadania rozpoczęte w roku 2020, nie ma natomiast jeszcze naborów (czy choćby nawet bardziej szczegółowych wytycznych) związanych z perspektywą 2021-2027.

W obszarze dotacji na zadania inwestycyjne związane z realizacją programów strukturalnych otrzymywane z Ministerstwa Finansów (wiersz 2.12 tabeli nr 3) dofinansowania w roku 2021 dotyczą trzech zadań a szczegółowy wykaz zawiera tabela nr 7.

Tabela nr 7 Plan i wykonanie dochodów otrzymanych na zadania inwestycyjne w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku

Lp.	Nazwa dofinansowanego zadania	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021 r.	Wykonanie na 30.06.2021 r.	Procent wykonania planu
1	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach	2 318 710,00	1 385 362,30	59,75%
2	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	1 077 029,00	0,00	0,00%

3	Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	1 395 202,00	535 890,53	38,41%
	Razem:	4 790 941,00	1 921 252,83	40,10%

Realizacja dwóch z trzech dofinansowanych przedsięwzięć w tej grupie znajduje się na stosunkowo zaawansowanym etapie. W przypadku termomodernizacji budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących trwają odbiory końcowe. Po ich zakończeniu możliwe będzie skompletowanie dokumentacji związanej z ostatecznym rozliczeniem zadania i przesłanie jej do organu wdrażającego z wnioskiem o refundację poniesionych kosztów kwalifikowanych. Winno to mieć miejsce na przełomie sierpnia i września. Zważywszy jednak na doświadczenia z rozliczania projektów realizowanych w latach ubiegłych środki Powiat może otrzymać dopiero w roku przyszłym. Podobnie w fazie wykonania jest termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń”. W tym przypadku jednak, przede wszystkim ze względów pogodowych, zakończenie zadania i jego rozliczenie może się nieznacznie opóźnić, co nie pozostanie bez wpływu na termin otrzymania środków. Na etapie przygotowania dokumentacji projektowej znajduje się remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących. Rozpoczęcie robót nastąpi prawdopodobnie dopiero pod koniec bieżącego roku co wymusi konieczność dokonania przesunięcia, przynajmniej części planowanych dochodów, z roku bieżącego do roku 2022.

Nie powinno być zaskoczeniem, że część oświatowa subwencji ogólnej (wiersz 3.1 tabeli nr 3) została zrealizowana w 61,54%. Z taką sytuacją mamy bowiem do czynienia co roku, co spowodowane jest sposobem i trybem przekazywania w ciągu roku miesięcznych transz. Do końca roku tytuł ten zostanie zrealizowany jedynie w 100%. Dlatego też, pomimo tak wysokiego półrocznego wykonania, nie ma co oczekiwać pozytywnego zaskoczenia w postaci znaczącego zwiększenia planu dochodów. Trzeba jednak zaznaczyć, iż w drugiej wersji wskaźników, przesyłanej z początkiem każdego roku, tytuł ten skorygowano „in minus” o kwotę 609 857,00 zł. W stosunku do roku 2020 kwota otrzymanej w bieżącym roku subwencji jest wyższa o ponad 2,0 mln. zł. Samo w sobie stanowi to na pewno dobrą informację. Jednakże nie może być analizowane w oderwaniu od kosztów prowadzenia zadań oświatowych, które rosną jeszcze szybciej niż przyrost subwencji. Przy omawianiu subwencji odnieść należy się po raz kolejny do finansowania niepublicznych placówek oświatowych, w tym między innymi zasad ich dotowania. Nie uwzględniają one bowiem zmiany liczby słuchaczy w ciągu roku szkolnego. Subwencję na dany rok budżetowy wylicza się bowiem w oparciu o zgłoszoną do Systemu Informacji Oświatowej ilość słuchaczy (uczniów) na dzień 30 września roku ubiegłego. Jeśli w ciągu roku liczba słuchaczy wzrośnie dodatkowo koszty jednostka samorządu winna pokryć ze środków własnych. Wypacza to założenia finansowania oświaty z budżetu państwa. Z taką sytuacją, w widocznej skali, Powiat ma do czynienia w roku 2021.

Część równoważąca subwencji ogólnej (wiersz 3.2 tabeli nr 3) realizowana jest równomiernie w ciągu całego roku a półroczne jej wykonanie wynosi 50%.

Środki otrzymane z Funduszu Pracy na refundację wynagrodzeń pracowników PUP (wiersz 4.1 tabeli nr 3) można podzielić na dwie grupy. Pierwsza w wysokości 211 362,00 zł przeznaczona jest na bieżące wynagrodzenia pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Transze wpływają comiesięcznie w równych wysokościach. Natomiast środki w kwocie 34 325,00 zł, stanowiące drugą grupę, przeznaczone były na obsługę zadań związanych z przeciwdziałaniem skutkom gospodarczym epidemii koronawirusa. Cały tytuł, o którym mowa w wierszu 4.1 tabeli nr 3, zaplanowano w tegorocznym budżecie w wysokości nieco wyższej niż wynikało to z informacji Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej. Ponieważ wartość planu nie została skorygowana w pierwszym półroczu, procentowe wykonanie całej grupy jest niższe niż 50%. Kwota planu wymagająca korekty zmniejszającej to około 77 tys. zł.

Planowane dochody z pozostałych jednostek sektora finansów publicznych (wiersz 4.2 tabeli nr 3) w kwocie 360 240,00 zł obejmują dofinansowanie zadania rewitalizacji zespołu pałacowo-parkowego w Brynku. Przyjmowanie wniosków przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach trwa do końca lipca a ich analiza kolejne około sześć tygodni. Zatem dopiero pod koniec września Powiat będzie posiadał informację o dofinansowaniu. Ze względu na duży obszar objęty planowaną rewitalizacją nie zostanie ona ukończona w roku 2021 a dotacja, o ile Powiat ją otrzyma, zwiększy planowane dochody roku 2022. Natomiast otrzymane, acz nieplanowane, dochody w wysokości 7 520,00 zł to częściowa

refundacja, również przez WFOŚiGW w Katowicach, poniesionych kosztów sporządzenia programu ochrony środowiska Powiatu Tarnogórskiego.

Pozyskiwane środki z innych źródeł na dofinansowanie własnych zadań bieżących (wiersz 4.3 tabeli nr 3) obejmują:

1. dofinansowanie projektu prowadzonego w oświacie w ramach programu Erasmus+ „Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” w wysokości 101 170,00 zł. Środki te nie wpłynęły do tej pory na rachunek budżetu a ich uzyskanie jest uzależnione od organizacji wizyty w kraju partnerskim projektu, co obecnie jest bardzo utrudnione ze względu na pandemię;

2. dofinansowanie domów pomocy społecznej w kwocie 306 363,00 zł uzyskane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na przygotowanie i zabezpieczenie przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2. Środki wpłynęły w pełnej, planowanej wysokości.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (wiersz 4.4 tabeli nr 3) to planowane dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację Domu Pomocy Społecznej w Łubiu. Zadanie to pojawiło się w wieloletniej prognozie finansowej już w roku 2019. I od tego momentu procedura konkursowa naboru projektów do dofinansowania nie została zakończona. Z dużym prawdopodobieństwem można wskazać, iż zadanie to nie rozpocznie się i w tym roku. Powiat jednak szuka innych sposobów na poprawę sytuacji jeśli chodzi o infrastrukturę pomocy społecznej. Projekt budowy nowego domu pomocy społecznej został złożony, jako jeden z trzech, do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W tym wypadku procedura składania wniosków kończy się w połowie sierpnia. Na moment sporządzania niniejszego opracowania nie wiadomo natomiast kiedy procedura zostanie ostatecznie rozstrzygnięta. Pomimo bardzo korzystnych zasad dofinansowania (w zależności od obszaru priorytetowego potrzebne będzie tylko od 5% do 20% wkładu własnego), występuje tu również pewien aspekt polityczny, gdyż decyzje o przyznaniu środków podejmuje Prezes Rady Ministrów.

Środki z państwowych funduszy celowych na inwestycje (wiersz 4.5 tabeli nr 3) obejmują dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dwóch zadań tj.:

1. remontu DP2901S i DP2902S na terenie gminy Tworóg i Zbrosławice wraz z przebudową w zakresie budowy elementów uspokojenia ruchu na wlotach do terenów zabudowy w kwocie 1 000 000,00 zł. Umowa z wykonawcą zadania powinna być podpisana w sierpniu a środki wpłynąć pod koniec trzeciego lub w czwartym kwartale;

2. remontu i przebudowy DP3271S w Radzionkowie w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w wysokości 2 400 000,00 zł. Powiat w pierwszym naborze nie otrzymał dofinansowania. Obecnie oczekuje na rozstrzygnięcia przetargowe dla zadań realizowanych przez inne jednostki samorządowe. Od oszczędności w nich uzyskanych uzależnione jest bowiem otrzymanie dofinansowania. Sytuacja ta bez wątpienia opóźni cały proces realizacji zadania.

Kończąc charakterystykę przebiegu wykonania planowanych dochodów w pierwszym półroczu należy podkreślić, iż zarówno realizacja w omawianym okresie dochodów bieżących, jak też przewidywania w kontekście końca roku są dobre. W przypadku bieżących dochodów własnych wynika to po części ze stosunkowo ostrożnego ich zaplanowania na etapie tworzenia budżetu, po części natomiast z pozytywnego „odbicia” w gospodarce po trudnym i nieprzewidywalnym pandemicznym roku 2020. Nawet jeśli pewne tytuły nie będą wykonane w całości pojawia się prawdopodobnie możliwości ich skompensowania tytułami zrealizowanymi ponadplanowo. Nieco mniej korzystnie sytuacja przedstawia się w obszarze dochodów majątkowych. Nie należy bowiem oczekiwać spektakularnych wpływów ze sprzedaży nieruchomości. Właściwie to jakiegokolwiek wpływy winny być przyjęte z zadowoleniem. W pierwszym półroczu nie odnotowano znaczących nieplanowanych lub wykonanych ponadplanowo tytułów dochodów własnych. Jeśli chodzi o bieżące tytuły celowo-parametryczne, a więc dotacje, subwencje i pozostałe dochody o charakterze dotacyjnym, nie miały miejsca sytuacje nieterminowego, bądź niezgodnego z umowami lub porozumieniami, przekazywania środków przez dysponentów wyższych szczebli. Obecnie, w przypadku środków strukturalnych na programy bieżące w oświacie, problem tkwi w ich wydatkowaniu. Nie ma bowiem możliwości przeprowadzenia wizyt w krajach partnerskich. Aby środki te nie były zwracane podejmowane są decyzje o przedłużeniu realizacji projektów. Drugi rok z rzędu uruchamiane są jednak środki pomocowe na realizację zadań w pomocy społecznej, które są przekazywane i wydatkowane na bieżąco w roku budżetowym.

W przypadku dotacji na zadania majątkowe po raz kolejny zaniepokojenie budzą dwa aspekty sygnalizowane już od dłuższego czasu. Po pierwsze terminy rozstrzygania naborów projektów do dofinansowania, mające miejsce często w połowie roku, a w przypadku ewentualnych procedur odwoławczych, nawet pod koniec trzeciego kwartału. Po drugie terminy rozliczania zakończonych już projektów. Bo, o ile zaliczki stanowiące prefinansowanie przekazywane są bez zastrzeżeń, o tyle na środki w ramach ostatecznego rozliczenia Powiat oczekuje nawet ponad rok czasu. Zastrzeżenia należy mieć także do wysokości dotacji celowych otrzymywanych od Wojewody na realizację zadań zleconych oraz wysokości części oświatowej subwencji ogólnej, która mimo jej podwyższenia, nie jest wystarczająca do pokrycia kosztów funkcjonowania powiatowego szkolnictwa. W kontekście proponowanych zmian w systemie podatkowym, skutkujących prawdopodobnie znaczącym obniżeniem wpływów samorządów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, konieczne jest podjęcie poważnej, kompleksowej dyskusji o nowych zasadach finansowania jednostek samorządowych. Ważne jest przede wszystkim wprowadzenie mechanizmów rekompensaty utraconych w wyniku zmian prawa dochodów. Aspekt ten należy stanowczo artykułować na spotkaniach i posiedzeniach stosownych gremiów decyzyjnych.

W strukturze dochodów powiatowych budżetów cały czas przeważają dochody celowo-parametryczne takie jak dotacje lub subwencje. W stosunku do roku 2020 wzrósł jednak udział dochodów własnych w dochodach ogółem. Nadal jednakże udział ten jest niższy niż w latach 2018-2019. Udział zaś planowanych dochodów bieżących w dochodach ogółem wynosi 91,27%. Co zaś się tyczy dochodów majątkowych to stanowi on 8,73%.

Celem walki z gospodarczymi skutkami epidemii koronawirusa podejmowanych jest wiele działań wspomagających, również dla samorządu terytorialnego. Programy takie jak Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych czy też Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych stwarzają szansę na poprawę powiatowej infrastruktury, przy braku lub stosunkowo niewielkim, wkładzie własnym. Znaczne środki powinny zostać także uruchomione z Funduszu Odbudowy. Mając na względzie powyższe należy bardzo dokładnie śledzić pojawiające się informacje o kolejnych naborach, a także, a może przede wszystkim, być przygotowanym do składania wniosków aplikacyjnych (posiadać dokumentację projektowe, zabezpieczenia wkładów własnych oraz ewentualne inne analizy).

Przechodząc do charakterystyki strony wydatkowej należy zaznaczyć się z załącznikiem nr 3 do „Informacji...”, który ilustruje plan i wykonanie wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej. Z załącznika wynika, iż udział planowanych wydatków bieżących w wydatkach ogółem wynosi 78,05%. Jeśli zaś chodzi o udział wydatków majątkowych to stanowi on 21,95%. Wykonanie wydatków w pierwszym półroczu osiągnęło poziom 41,11%, z tego na wydatki bieżące przypada 48,53%, a na wydatki majątkowe 14,76%. Poniżej w sposób syntetyczny opisano wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan:	116 435,00 zł
Wykonanie:	10 241,78 zł
% wykonania planu:	8,80%

Środki w wysokości **2 624,78 zł** przeznaczono na podatek rolny na rzecz Gmin Tarnowskie Góry i Świerklaniec (2 126,00 zł) oraz opłatę dotyczącą ochrony lasu na rzecz Nadleśnictwa Brynek (498,78 zł). Pozostałe środki w wysokości **7 617,00 zł** przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń. Niższe wykonanie planu spowodowane jest tym, iż uruchamianie środków dotyczących czynszu dzierżawnego za obwoły łowieckie następuje, zgodnie z przyjętą procedurą, w drugim półroczu. Także zakup sprzętu komputerowego, w ramach środków z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego, przewidziany jest na drugie półrocze.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan:	27 327,00 zł
Wykonanie:	2 501,00 zł
% wykonania planu:	9,15%

Środki w wysokości **2 423,00 zł** przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń. Pozostałą kwotę **78,00 zł** przeznaczono na podatek leśny płacony na rzecz Gminy Tarnowskie Góry. Niższe wykonanie planu jest następstwem realizacji rozliczeń z nadleśnictwami w drugim półroczu, co wynika z zapisów umów.

Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo

Plan:	13 219,00 zł
Wykonanie:	7 225,00 zł
% wykonania planu:	54,66%

Środki w wysokości **7 225,00 zł** 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:	25 794 433,00 zł
Wykonanie:	8 729 250,90 zł
% wykonania planu:	33,84%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 8.

Tabela nr 8 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 600 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	9 555 713,00	3 568 113,05	37,34%	40,88%
Wynagrodzenia i pochodne	1 677 713,00	945 339,93	56,35%	10,83%
Zadania statutowe	7 492 700,00	2 513 637,49	33,55%	28,80%
Dotacje	350 000,00	90 000,00	25,71%	1,03%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	35 300,00	19 135,63	54,21%	0,22%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	16 238 720,00	5 161 137,85	31,78%	59,12%
RAZEM:	25 794 433,00	8 729 250,90	33,84%	100,00%

W ramach działu 600 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **687 828,42 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **103 375,09 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **154 136,42 zł** dla pracowników Zarządu Dróg Powiatowych oraz pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

2. Realizację zadań statutowych, w tym na:

- 1) bieżące utrzymanie Zarządu Dróg Powiatowych w kwocie **241 814,02 zł**, tj.: zakup materiałów i wyposażenia, media, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, wpłaty na PFRON, badania okresowe, opłaty pocztowe, dzierżawę ksero, obsługę programów, obsługę prawną, wykonanie ekspertyz, opinii, analiz, ubezpieczenia z zakresu odpowiedzialności cywilnej i majątkowe, opłatę wodną, ubezpieczenie sprzętu, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podatek od nieruchomości oraz środków transportowych, opłatę z tytułu trwałego zarządu, szkolenia, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, ochronę mienia;
- 2) utrzymanie dróg i infrastruktury w kwocie **1 872 391,12 zł**, tj.: mechaniczne czyszczenie nawierzchni dróg, oznakowanie poziome, usługi transportowe, utylizację odpadów, zimowe utrzymanie dróg, koszty przeglądów samochodów i sprzętu drogowego;
- 3) remonty w kwocie **399 432,35 zł**, w tym:
 - a) remont mostów i przepustów drogowych w kwocie **308 789,62 zł**;
 - b) remont nawierzchni chodników w kwocie **39 711,78 zł**;
 - c) konserwacje sygnalizacji świetlnej w kwocie **22 387,40 zł**;
 - d) awaryjna naprawa kanalizacji, wyrównanie krawędzi jezdni ul. Mikulczycka w Ziemięcicach w kwocie **13 850,00 zł**;
 - e) modernizacja sygnalizacji na skrzyżowaniu ul. Opolskiej z ul. Wyspiańskiego w Tarnowskich Górach w kwocie **7 371,75 zł**;
 - f) pozostałe naprawy dotyczące głównie sprzętu drogowego i wyposażenia w kwocie **7 321,80 zł**.

3. Dotację w kwocie **90 000,00 zł**, przekazaną Gminie Radzionków na zimowe i letnie utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **19 135,63 zł**, tj.: posiłki regeneracyjne, zakup wody, odzieży ochronnej i roboczej, pozostałe materiały BHP (np. rękawice licowe, okulary ochronne) oraz dofinansowanie zakupu okularów dla pracowników.

5. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **5 161 137,85 zł**, tj. na:

- 1) przebudowę ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach w wysokości **2 976 599,02 zł** (w tym środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 212 842,86 zł oraz z Gminy Tarnowskie Góry w wysokości 1 381 800,00 zł);
- 2) rozbudowę DP 3210S i DP 3207S ulica Główna w Zendku w wysokości **2 163 752,43 zł** (w tym środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 62 094,93 zł. Ponadto środki w kwocie 1 050 000,00 zł z Gminy Ożarówice, które wpłynęły już w lipcu bieżącego roku);
- 3) leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych w wysokości **20 786,40 zł**.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano na kwotę 16 238 720,00 zł. Niższe wykonanie wynika, po części z oczekiwania na zafakturowanie zrealizowanych w pierwszym półroczu robót, a po części z harmonogramów robót budowlanych, które realizację pewnych zadań, lub ich etapów, lokują na drugie półrocze.

Poniższe zestawienie przedstawia szczegółowo na jakim etapie znajduje się realizacja poszczególnych zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie:

1. zrealizowane: „Rozbudowa DP 3210S i DP 3207S ul. Główna w Zendku”, „Rozbudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach” (w zakresie robót budowlanych) oraz „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Mikulczyckiej w Świątoszowicach” (płatność w II półroczu);

2. w trakcie realizacji: „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy DP 3275S ul. Pyskowickiej w Tarnowskich Górach i ul. Wolności w Zbrosławicach na odcinku terenów niezabudowanych z przebudową skrzyżowania dróg”, „Przebudowa mostu drogowego w ciągu DP 3222S ul. Mickiewicza w Zbrosławicach”, „Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych”;

3. w trakcie przygotowania postępowania przetargowego: „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy nowego chodnika przy ulicy Dworcowej w Miasteczku Śląskim na odcinku od ul. Pękatego do ul. Cegielnianej”; „Remont i przebudowa DP 3271S w Radzionkowie w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy obiektu mostowego w ciągu ul. Tarnogórskiej w Kamieńcu”;

4. przewidziane do realizacji w drugim półroczu: „Remont DP 2901S i DP 2902S na terenie gminy Tworóg i Zbrosławice wraz z przebudową w zakresie budowy elementów uspokojenia ruchu na wlotach do terenów zabudowy”, „Rozbudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach” (w zakresie wypłaty odszkodowań z tytułu nabycia przez Powiat nieruchomości w pasach dróg powiatowych).

Niższe wykonanie zadań statutowych wynika z niewielkiego zaangażowania środków na remonty dróg, w głównej mierze ze względu na warunki atmosferyczne. W przypadku dotacji wynika natomiast z planowanej realizacji porozumienia z Gminą Radzionków na remont chodnika w ciągu ul. Długiej w drugim półroczu bieżącego roku.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan:	12 298 396,66 zł
Wykonanie:	1 689 161,18 zł
% wykonania planu:	13,73%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 9.

Tabela nr 9 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 700 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	4 044 746,66	1 651 315,68	40,83%	97,76%
Wynagrodzenia i pochodne	1 306 383,00	715 994,67	54,81%	42,39%
Zadania statutowe	2 734 863,66	933 796,01	34,14%	55,28%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	3 500,00	1 525,00	43,57%	0,09%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 253 650,00	37 845,50	0,46%	2,24%
RAZEM:	<u>12 298 396,66</u>	<u>1 689 161,18</u>	<u>13,73%</u>	<u>100,00%</u>

W ramach działu 700 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **533 061,09 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **80 227,60 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **102 705,98 zł** dla pracowników Wydziału Gospodarki Nieruchomościami.

2. Realizację zadań statutowych, tj.:

1) utrzymanie nieruchomości po byłych Zakładach Chemicznych w kwocie **509 274,14 zł**;

2) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie **22 091,21 zł**;

3) bieżące utrzymanie nieruchomości powiatowych, w tym mieszkaniowych, opłaty związane z najmem pomieszczeń, zakup wody, energii, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, koszty postępowań sądowych itp. w kwocie **402 430,66 zł**.

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **1 525,00 zł**, w tym wypłatę ekwiwalentu za używanie oraz pranie odzieży roboczej.

4. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **37 845,50 zł**, tj. na: modernizację instalacji c.o. w budynku mieszkalnym zlokalizowanym w Brynku ul. Park 7.

Zwiększenie planu wydatków na zadania inwestycyjne (przede wszystkim w aspekcie zakupów nieruchomości) miało miejsce głównie w maju i czerwcu. Stąd też brak było wystarczającej ilości czasu na realizację tych wydatków, którą planuje się dokonać w drugim półroczu. Powiat oczekuje na ogłoszenie przez komornika licytacji nieruchomości, na których składowane są odpady chemiczne, ponieważ zgłoszona została chęć pierwokupu. Natomiast zakup nieruchomości przy ulicy Opolskiej od spółki szpitalnej jest pod wieloma względami sprawą skomplikowaną i wymagającą dokonania pewnych czynności decyzyjno-prawnych.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan: **3 519 662,00 zł**

Wykonanie: **1 670 172,27 zł**

% wykonania planu: **47,45%**

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 10.

Tabela nr 10 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 710 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	3 519 662,00	1 670 172,27	47,45%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	2 720 622,00	1 470 603,62	54,05%	88,05%
Zadania statutowe	767 740,00	198 703,65	25,88%	11,90%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	31 300,00	865,00	2,76%	0,05%
RAZEM:	<u>3 519 662,00</u>	<u>1 670 172,27</u>	<u>47,45%</u>	<u>100,00%</u>

W ramach działu 710 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **1 102 943,14 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **156 571,51 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **211 088,97 zł** dla pracowników Wydziału Geodezji oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

2. Realizację zadań statutowych, tj. na:

- 1) bieżące utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w kwocie **30 176,54 zł**;
- 2) bieżące utrzymanie komórki Geodety Powiatowego oraz usługę digitalizacji dokumentów analogowych Państwowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego w kwocie **168 527,11 zł**.

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **865,00 zł**, w tym wypłatę ekwiwalentu za używanie oraz pranie odzieży roboczej oraz dofinansowanie do zakupu okularów dla pracowników Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

W trakcie realizacji znajdują się prace zlecone przez Wydział Geodezji a dotyczące digitalizacji dokumentów analogowych, wektoryzacji mapy zasadniczej czy też inwentaryzacji osnowy wysokościowej – stąd też niższe wykonanie zadań statutowych. W przypadku świadczeń na rzecz osób fizycznych zabezpieczone środki na odpłaty emerytalne dla pracowników Wydziału Geodezji zaangażowane zostały dopiero w drugim półroczu.

Dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka

Plan:	15 000,00 zł
Wykonanie:	2 500,00 zł
% wykonania planu:	16,67%

Środki w wysokości **2 500,00 zł** przeznaczono na wypłatę stypendiów dla uzdolnionej młodzieży z terenu Powiatu. Niezaangażowane w pierwszym półroczu środki zostaną w całości wydatkowane na wypłatę stypendiów w drugim półroczu.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan:	18 118 962,00 zł
Wykonanie:	8 884 422,05 zł
% wykonania planu:	49,03%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 11.

Tabela nr 11 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 750 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	17 896 592,00	8 744 587,34	48,86%	98,43%
Wynagrodzenia i pochodne	12 717 006,00	6 505 699,82	51,16%	73,23%
Zadania statutowe	4 505 834,00	1 968 049,11	43,68%	22,15%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	673 752,00	270 838,41	40,20%	3,05%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	222 370,00	139 834,71	62,88%	1,57%
<u>RAZEM:</u>	<u>18 118 962,00</u>	<u>8 884 422,05</u>	<u>49,03%</u>	<u>100,00%</u>

W ramach działu 750 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **4 797 294,60 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **768 999,81 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **939 405,41 zł** dla pracowników realizujących zadania administracyjne w Starostwie Powiatowym oraz Powiatowym Zespole Obsługi Finansowej Oświaty.

2. Realizację zadań statutowych, w tym na:

- 1) bieżące utrzymanie Powiatowego Zespołu Obsługi Finansowej Oświaty w kwocie **81 760,06 zł**;
- 2) bieżące utrzymanie budynków Starostwa i realizację zadań administracyjnych w kwocie **1 865 516,51 zł**, tj.:
 - a) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

- b) zakup tablic rejestracyjnych, praw jazdy, dowodów rejestracyjnych;
 - c) usługi telekomunikacyjne, media oraz utrzymanie czystości w budynkach Starostwa Powiatowego;
 - d) zakup materiałów biurowych, publikacji w prasie, druków, paliwa do samochodów, elementów składowych i akcesoriów do urządzeń faksowych, sprzętu komputerowego;
 - e) usługi pocztowe, transportowe, szkoleniowe, dzierżawę kserokopiarek, niszczenie danych w bezpiecznych pojemnikach, utylizację sprzętu elektronicznego, usuwanie nieczystości;
 - f) delegacje służbowe krajowe;
 - g) badania lekarskie wstępne i okresowe;
 - h) zapłatę podatku VAT;
 - i) opłaty sądowe oraz koszty postępowań sądowych;
- 3) remonty w kwocie **20 772,54 zł**, tj.: serwis i naprawa kserokopiarek, przeglądy, naprawy i konserwacje samochodów służbowych, drobne remonty, konserwacje: centrali telefonicznych, dźwigów osobowych oraz inne.

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **270 838,41 zł**, tj. wypłatę diet dla radnych, odprawy emerytalne, zakup odzieży roboczej i obuwia, wypłatę ekwiwalentu za używanie oraz pranie odzieży roboczej, dofinansowanie do zakupu okularów dla pracowników.

4. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **139 834,71 zł**, tj.:

- 1) leasing samochodu osobowego na potrzeby administracyjne w kwocie **9 059,88 zł**;
- 2) instalację bezpieczeństwa i nadzoru sieci w budynkach Starostwa w kwocie **116 679,03 zł**;
- 3) zakup szlabanu parkingowego automatycznego w kwocie **14 095,80 zł**.

Dział 752 - Obrona narodowa

Plan:	600,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Brak wykonania wydatków wynika z faktu, iż szkolenie obronne odbyło się w formie e-learningu, co nie wiązało się z wydatkowaniem środków finansowych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan:	12 673 002,00 zł
Wykonanie:	6 471 648,27 zł
% wykonania planu:	51,07%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 12.

Tabela nr 12 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 754 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	12 673 002,00	6 471 648,27	51,07%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	11 527 994,00	5 877 526,40	50,98%	90,82%
Zadania statutowe	705 952,00	413 984,57	58,64%	6,40%
Dotacje	13 100,00	9 000,00	68,70%	0,14%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	425 956,00	171 137,30	40,18%	2,64%
RAZEM:	12 673 002,00	6 471 648,27	51,07%	100,00%

W ramach działu 754 środki, zasadniczo finansowane dotacjami od Wojewody, wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **4 223 751,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **699 883,13 zł**, pochodne od wynagrodzeń oraz równoważniki pieniężne w kwocie **953 892,27 zł** dla pracowników Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach.

2. Realizację zadań statutowych, tj.:

1) bieżące utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach w kwocie **387 384,87 zł**;

2) remonty w kwocie **26 599,70 zł**, w tym drobne remonty, konserwacje i naprawy sprzętu łączności, transportowego oraz administracyjno-biurowego.

3. Dotacje w kwocie **9 000,00 zł** przekazane gminom na podstawie porozumień na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych oraz dla Śląskiego WOPR na zatrudnienie ratowników nad Jeziorem Nakło-Chechło.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **171 137,30 zł**, tj. wypłatę równoważników pieniężnych za remont lokalu mieszkalnego oraz za brak lokalu dla funkcjonariuszy straży pożarnej, pomoc mieszkaniową, dopłatę do wypoczynku, przejazdu dla strażaków i ich rodzin oraz zasiłki na zagospodarowanie.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Plan: 396 000,00 zł

Wykonanie: 172 473,14 zł

% wykonania planu: 43,55%

Środki w wysokości **172 473,14 zł** (w całości finansowane z dotacji od Wojewody Śląskiego) przeznaczone zostały na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym:

1. Dotacje dla stowarzyszeń stanowiły kwotę **96 030,00 zł**.

2. Wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych (zarówno osoby fizyczne jak i kancelarie prawne) w kwocie **72 919,84 zł**.

3. Wydatki za najem, media, ogłoszenia prasowe oraz wyposażenie punktów nieodpłatnej pomocy w kwocie **3 523,30 zł**.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan: 601 000,00 zł

Wykonanie: 138 474,06 zł

% wykonania planu: 23,04%

Środki w wysokości **138 474,06 zł** przeznaczone zostały na odsetki od pożyczek i obligacji komunalnych Powiatu Tarnogórskiego. Obniżone wykonanie spowodowane jest nadal utrzymującymi się na wyjątkowo niskim poziomie stopami procentowymi.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan: 917 083,00 zł

Wykonanie: 0,00 zł

% wykonania planu: 0,00%

Środki zaplanowane w kwocie **917 083,00 zł** stanowią nierozdysponowane rezerwy, w tym:

1. celową utworzoną zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w kwocie **355 000,00 zł**;

2. ogólną w kwocie **562 083,00 zł**.

Kształtowanie się rezerw na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku przedstawia tabela nr 13.

Tabela nr 13 Kształtowanie się rezerw na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku

Nazwa rezerwy	Stan na dzień 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 30.06.2021 r.
Rezerwa ogólna	690 083,00	0,00	128 000,00	562 083,00
Rezerwa na zarządzanie kryzysowe	355 000,00	0,00	0,00	355 000,00
Razem	1 045 083,00	0,00	128 000,00	917 083,00

Rozdysponowanie rezerw dotyczyło tylko rezerwy ogólnej, środki przeznaczono na:

1. zabezpieczenie zapłaty składki członkowskiej w związku z przystąpieniem Powiatu Tarnogórskiego do Stowarzyszenia Miłośników Ziemi Tarnogórskiej – **36 000,00 zł**;

2. pokrycie kosztów uczestnictwa mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej zlokalizowanych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego – **11 000,00 zł**;

3. zakup czujników do pomiarów stężenia szkodliwych substancji w powietrzu oraz pokrycie kosztów ich eksploatacji i obsługi – **35 000,00 zł**;

4. wykonanie pomiarów jakości oświetlenia elektrycznego w pomieszczeniach i na stanowiskach pracy w Starostwie Powiatowym – **8 000,00 zł**;

5. sporządzenie operatu szacunkowego wyceny nieruchomości przy ulicy Opolskiej w Tarnowskich Górach – **8 000,00 zł**;

6. zapewnienie dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami do budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Karłuszowiec 5 w Tarnowskich Górach – **30 000,00 zł**.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan: 77 992 094,00 zł

Wykonanie: 36 222 214,39 zł

% wykonania planu: 46,44%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 14.

Tabela nr 14 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 801 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	71 506 163,00	35 355 166,72	49,44%	97,61%
Wynagrodzenia i pochodne	48 811 309,00	25 201 607,13	51,63%	69,58%
Zadania statutowe	7 706 811,00	4 321 873,08	56,08%	11,93%
Dotacje	12 430 515,00	5 730 460,86	46,10%	15,82%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	249 350,00	40 654,31	16,30%	0,11%
Programy UE	2 308 178,00	60 571,34	2,62%	0,17%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 485 931,00	867 047,67	13,37%	2,39%
Programy UE	2 876 878,00	644 932,80	22,42%	1,78%
RAZEM:	77 992 094,00	36 222 214,39	46,44%	100,00%

W ramach działu 801 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **18 407 139,90 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **2 865 352,56 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **3 929 114,67 zł** dla nauczycieli i pracowników oświaty.

2. Realizację zadań statutowych, w tym:

1) bieżące utrzymanie szkół i placówek oświatowych w kwocie **4 260 962,04 zł**;

2) na organizację warsztatów psychologiczno-integracyjnych pt. „Wróć z tarczą” przez Powiatową Reprezentację Młodzieży, promowanie szkół Powiatu Tarnogórskiego, zakup oprogramowania Vulcan, zakup dostępu do Portalu Oświatowego, organizację usług sędziowskich w ramach Licealiady szkół ponadpodstawowych Powiatu Tarnogórskiego oraz nagrody dla uczniów w konkursie w ramach akcji „uczęsięwtg” w kwocie **25 062,53 zł**;

3) zwrot części dotacji pobranej w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami w ramach programu „Aktywna tablica” realizowanego w roku 2020 w kwocie **8 427,00 zł**;

4) realizację zadań remontowych w kwocie **27 421,51 zł**, tj.: drobne naprawy i konserwacje sprzętu, konserwacje dźwigów osobowych, naprawy sprzętu p. pożarowego, konserwacje systemu oddymiania, naprawy słupów

ogrodzenia, remont sekretariatu, konserwacje systemu alarmowego, remont podłogi w sali gimnastycznej, awaryjną naprawę dachu w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach.

3. Dotacje, w tym:

- 1) podmiotowe dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie **3 593 206,84 zł**;
- 2) podmiotowe dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub przez osoby fizyczne w kwocie **2 104 249,02 zł**;
- 3) celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w ramach konkursów w kwocie **33 005,00 zł**.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:

- 1) stypendia dla uzdolnionej młodzieży w kwocie **15 200,00 zł**;
- 2) pomoc zdrowotna dla nauczycieli, zakup wody, ekwiwalent BHP, okulary korekcyjne w szkołach i placówkach oświatowych w kwocie **25 454,31 zł**.

5. Programy bieżące dofinansowane środkami strukturalnymi w kwocie **60 571,34 zł**, w tym:

- 1) „Be creative break the barrier” w kwocie **7 093,30 zł**;
- 2) „Healthy Europeans on the move” w kwocie **12 866,33 zł**;
- 3) „Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności” w kwocie **3 627,72 zł**;
- 4) „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” w kwocie **36 983,99 zł**.

6. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości **867 047,67 zł**, tj.:

- 1) Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w kwocie **463,28 zł**;
- 2) Wykonanie izolacji ścian fundamentowych w budynku warsztatów Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w kwocie **194 789,16 zł**;
- 3) Termomodernizacja budynku szkoły w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w kwocie **671 795,23 zł** (w tym z dotacji w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w wysokości 548 192,88 zł).

Niższe wykonanie dotyczące świadczeń na rzecz osób fizycznych jest wynikiem przekazywania ekwiwalentu za odzież roboczą oraz pomoc zdrowotną w drugim półroczu. Ponadto odpawy emerytalne dla odchodzących pracowników oświaty wypłacane są zazwyczaj na koniec sierpnia. Jeżeli chodzi o projekty unijne niskie wykonanie spowodowane jest epidemią koronawirusa i wstrzymaniem wyjazdów w ramach wymiany młodzieży, ewentualnie ich realizacją w późniejszym terminie oraz w ograniczonym zakresie.

Półroczne poziomy zaangażowania wydatków w wynagrodzeniach każą przypuszczać, że plany są niedoszacowane. Wobec powyższego w czwartym kwartale może wystąpić potrzeba korekty zwiększającej plan wydatków z tego tytułu. Szczególnie w kontekście otwarcia nowych oddziałów w wyniku naboru na rok szkolny 2021/2022.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano na kwotę 6 485 931,00 zł. Niskie wykonanie w pierwszym półroczu wynika z prowadzenia robót budowlanych przeważnie w okresie przerwy wakacyjnej. W przypadku niektórych zadań przeprowadzane są już odbiory końcowe a Powiat czeka na zafakturowanie zrealizowanych robót.

Poniższe zestawienie przedstawia szczegółowo na jakim etapie znajduje się realizacja poszczególnych zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie:

1. w trakcie wykonywania robót: „Restauracja i konserwacja elewacji budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach”, „Przebudowa dachu budynku w Wieloprofilowym Zespole Szkół”, „Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących”;

2. w trakcie opracowania dokumentacji projektowej: „Wymiana stolarki okiennej w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych”, „Wykonanie instalacji podświetlenia budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach”, „Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”;

3. w trakcie odbiorów końcowych: „Wykonanie sieci hydrantowej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”, „Termomodernizacja budynku szkoły w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących”;

4. w trakcie postępowania przetargowego wyboru wykonawcy: „Renowacja zabytkowej elewacji budynku Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach”, „Zagospodarowanie terenu dróg i placu pożarowego izolacji budynku oraz ogrodzenia w Zespole Szkół Specjalnych w Radzionkowie (dokumentacja projektowa)”, „Podłączenie lokalu mieszkalnego na parterze szkoły do szkolnej instalacji zasilania elektrycznego oraz centralnego ogrzewania w I Liceum Ogólnokształcącym”, „Dokumentacja projektowa przebudowy toalet w Wieloprofilowym Zespole Szkół”.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan:	14 347 508,00 zł
Wykonanie:	1 986 246,92 zł
% wykonania planu:	13,84%

Wykonane do tej pory wydatki związane są głównie z opłacaniem składek na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych oraz uczniów i słuchaczy przebywających w placówkach pełniących funkcje wychowawcze, opiekuńcze lub lecznicze w kwocie **1 514 341,36 zł** (w całości finansowane dotacją od Wojewody). Ponadto środki w wysokości **45 800,00 zł** wydatkowano na realizację umowy z Bi-Med, polegającej na stwierdzeniu zgonu, kwotę **24 082,80 zł** przeznaczono na renty zasądzone dla dwóch osób wyrokami sądowymi za błędy lekarskie – obciążające Powiat jako następcę zlikwidowanego SP ZOZ WSP im. B. Hagera, a kwotę **2 999,99 zł** przeznaczono na promocję szczepień przeciw Covid-19.

Wydatki majątkowe w kwocie **399 022,77 zł** zostały przeznaczone na realizację zadania pn. „Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni”. Jako źródło ich sfinansowania posłużą środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 199 855,79 zł oraz dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 199 166,98 zł, o którą Powiat będzie wnioskował w drugim półroczu.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych spowodowane jest:

1. dla zadania „Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni” – planowanym zaangażowaniem bardziej znaczących środków w drugim półroczu;

2. dla zadań „Zakup sprzętu medycznego dla WSP S.A w Tarnowskich Górach - Oddział Neurologii z Pododdziałem Udarowym” oraz „Zakup sprzętu medycznego dla WSP S.A. w Tarnowskich Górach, który będzie przeznaczony na zaspokojenie potrzeb zdrowotnych pacjentów Powiatu Tarnogórskiego” – trwającymi procedurami przetargowymi, a co za tym idzie, zakupem sprzętu w drugim półroczu.

Jako potencjalne zagrożenie przy wykonaniu budżetu w drugiej połowie 2021 roku w tym dziale należy wskazać wysoką liczbę stwierdzanych zgonów przez BI-MED. Prognoza do końca roku na podstawie średniej z poprzednich miesięcy wskazuje potrzebę znacznego doszacowania planu na to zadanie.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan:	24 878 183,34 zł
Wykonanie:	10 578 343,66 zł
% wykonania planu:	42,52%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 15.

Tabela nr 15 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 852 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	20 419 871,34	9 949 505,65	48,72 %	94,06 %
Wynagrodzenia i pochodne	12 854 107,00	6 136 652,15	47,74%	58,01%
Zadania statutowe	3 438 512,00	1 751 657,10	50,94%	16,56%
Dotacje	3 844 119,00	1 835 743,00	47,75%	17,35%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	55 263,00	13 179,44	23,85%	0,12%

Programy UE	227 870,34	212 283,96	93,16%	2,01%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	4 458 312,00	628 838,01	14,10%	5,94%
Programy UE	2 727 895,00	493 400,10	18,09%	4,66%
RAZEM:	<u>24 878 183,34</u>	<u>10 578 343,66</u>	<u>42,52%</u>	<u>100,00%</u>

W ramach działu 852 środki wydatkowane na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **4 483 164,07 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **682 816,05 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **970 672,03 zł** dla pracowników publicznych domów pomocy społecznej oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

2. Realizację zadań statutowych, w tym:

- 1) bieżące utrzymanie domów pomocy społecznej w kwocie **1 655 010,63 zł**;
- 2) bieżące utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie **81 261,47 zł**;
- 3) przygotowanie dokumentacji projektowej związanej z rozbiórką budynków gospodarczych w DPS w Łubiu w kwocie **15 375,00 zł**.

3. Dotacje (sfinansowane środkami od Wojewody), w tym:

- 1) dla trzech niepublicznych domów pomocy społecznej w kwocie **1 593 898,00 zł**;
- 2) na bieżącą działalność Środowiskowego Domu Samopomocy przy Stowarzyszeniu „Serdeczni” w Tarnowskich Górach w kwocie **241 845,00 zł**.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:

- 1) zakup napoi, odzieży i obuwia bhp dla pracowników domów pomocy społecznej w kwocie **12 448,82 zł**;
- 2) zakup środków czystości dla pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie **730,62 zł**.

5. Programy (bieżące) dofinansowane środkami strukturalnymi w kwocie **212 283,96 zł**, w tym:

- 1) „Teraz My” w kwocie **204 873,62 zł**;
- 2) „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19” w kwocie **7 410,34 zł**.

6. Inwestycje i zakupy inwestycyjne, związane są z realizacją następujących zadań:

- 1) „Budowa nowego zasilania kablowego dla obiektów Domu Pomocy Społecznej w Miedarach” w kwocie **10 616,13 zł**;
- 2) „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach” w kwocie **618 221,88 zł** (w tym z dotacji w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w wysokości 419 390,09 zł).

Wypłata świadczeń na rzecz osób fizycznych planowana jest w drugim półroczu stąd niższe wykonanie tego tytułu wydatków.

Niskie wykonanie planu w grupie inwestycji i zakupów inwestycyjnych spowodowane jest:

1. dla budowy nowego zasilania kablowego dla obiektów Domu Pomocy Społecznej w Miedarach – planowanym zakończeniem realizacji zadania w drugiej połowie roku;

2. dla zakupu przez DPS w Miedarach samochodu do transportu mieszkańców w ramach programu PFRON „Wyrównywanie różnic pomiędzy regionami” – ze względu na zawarcie umowy o dofinansowanie pod koniec czerwca oraz stosunkowo długi okres oczekiwania na przystosowanie samochodu wydatki będą poniesione pod koniec bieżącego lub na początku przyszłego roku;

3. dla termomodernizacji budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźń" w Tarnowskich Górach – ograniczeniem dostępu firm zewnętrznych na teren dps-ów w związku z pandemią Covid-19 oraz warunkami pogodowymi w pierwszym półroczu. Przewidywana realizacja zadania nastąpi, podobnie jak w przypadku zakupu samochodu, pod koniec obecnego lub na początku przyszłego roku;

4. dla termomodernizacji budynku Domu Pomocy Społecznej w Łubiu – nadal nie została rozstrzygnięta procedura konkursowa naboru projektów przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;

5. dla wykonania dokumentacji projektowej przebudowy lokali mieszkalnych przy ul. Opolskiej 26a i b z przeznaczeniem na utworzenie mieszkań chronionych – planowaną realizacją zadania w trzecim kwartale.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan:	4 181 809,00 zł
Wykonanie:	2 185 761,61 zł
% wykonania planu:	52,27%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 16.

Tabela nr 16 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 853 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	4 181 809,00	2 185 761,61	52,27%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	3 313 641,00	1 627 425,23	49,11%	74,46%
Zadania statutowe	590 932,00	327 195,92	55,37%	14,97%
Dotacje	265 656,00	225 881,56	85,03%	10,33%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	11 580,00	5 258,90	45,41%	0,24%
RAZEM:	4 181 809,00	2 185 761,61	52,27%	100,00%

W ramach działu 853 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **1 168 473,75 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **204 602,12 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **254 349,36 zł** dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy oraz Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

2. Realizację zadań statutowych, w tym:

- 1) bieżące utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie **197 141,92 zł**;
- 2) funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w kwocie **125 257,00 zł**;
- 3) realizację zadań remontowych w kwocie **4 797,00 zł**, w tym: remont sieci c.o. oraz konserwacja ksera.

3. Dotacje, w tym:

- 1) celowe na pokrycie kosztów rehabilitacji mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego – uczestników WTZ mieszczących się w innych powiatach w kwocie **33 027,56 zł**;
- 2) podmiotowe na pokrycie kosztów transportu oraz rehabilitacji mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego w WTZ Salezjańskim Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Tarnowskich Górach i WTZ w Kaletach w kwocie **192 854,00 zł**.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:

- 1) zakup okularów korekcyjnych, napoi – w kwocie **578,90 zł**;
- 2) wypłatę świadczenia pieniężnego na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania dla posiadaczy Karty Polaka osiedlających się w Polsce (sfinansowane dotacją od Wojewody) w kwocie **4 680,00 zł**.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan:	16 260 859,00 zł
Wykonanie:	8 877 764,19 zł
% wykonania planu:	54,60%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 17.

Tabela nr 17 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 854 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	16 260 859,00	8 877 764,19	54,60%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	4 949 136,00	2 394 782,66	48,39%	26,98%
Zadania statutowe	726 915,00	339 114,49	46,65%	3,82%
Dotacje	10 570 000,00	6 143 575,53	58,12%	69,20%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	14 808,00	291,51	1,97%	0,00%
<u>RAZEM:</u>	<u>16 260 859,00</u>	<u>8 877 764,19</u>	<u>54,60%</u>	<u>100,00%</u>

W ramach działu 854 środki wydatkowane na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **1 729 290,88 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **283 330,68 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **382 161,10 zł** dla pracowników jednostek oświatowych.

2. Realizację zadań statutowych, w tym:

- 1) bieżące utrzymanie Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury, Zespołu Szkół Specjalnych oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w kwocie **156 581,89 zł**;
- 2) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie **142 000,00 zł**;
- 3) pokrycie kosztów dotyczących umowy z Centrum Kształcenia Praktycznego w Rudzie Śląskiej oraz nauczania religii Kościoła Zielonoświątkowego w kwocie **39 770,00 zł**;
- 4) realizację zadań remontowych w kwocie **762,60 zł**, tj. na naprawę szaf chłodniczych w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym.

3. Dotacje podmiotowe:

- 1) dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie **5 592 275,69 zł**;
- 2) dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub przez osoby fizyczne w kwocie **551 299,84 zł**.
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **291,51 zł** zostały wydatkowane na pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

Niskie wykonanie wydatków z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych wynika z realizacji w drugim półroczu, przede wszystkim odpraw dla odchodzących na emeryturę pracowników pedagogicznych. Półroczny poziom wykonania dotacji każe przypuszczać, iż tytuł ten jest niedoszacowany i w czwartym półroczu nastąpi konieczność zwiększenia planu wydatków. Jako przyczynę wskazać należy sposób naliczania części oświatowej subwencji ogólnej, co bardziej szczegółowo omówione zostało przy realizacji dochodów.

Dział 855 - Rodzina

Plan:	7 340 788,00 zł
Wykonanie:	3 450 856,34 zł
% wykonania planu:	47,01%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 18.

Tabela nr 18 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 855 w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	7 340 788,00	3 450 856,34	47,01%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	795 988,00	346 707,92	43,56%	10,05%

Zadania statutowe	2 842 148,00	1 284 494,60	45,19%	37,22%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	3 702 652,00	1 819 653,82	49,14%	52,73%
RAZEM:	7 340 788,00	3 450 856,34	47,01%	100,00%

W ramach działu 855 środki wydatkowane na:

1. Umowy zlecenia oraz wynagrodzenia obsługi programu 500+ w kwocie **307 600,08 zł** oraz pochodne od nich w kwocie **39 107,84 zł** dla zawodowych rodzin zastępczych.

2. Realizację zadań statutowych, w tym na:

1) opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka w ramach kosztów wypłaconych świadczeń finansowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na dzieci z Powiatu Tarnogórskiego umieszczone poza powiatem w kwocie **174 842,35 zł**;

2) pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej w kwocie **1 577,00 zł**;

3) opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w pieczy instytucjonalnej w ramach kosztów wypłaconych świadczeń finansowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na dzieci z Powiatu Tarnogórskiego umieszczone poza powiatem w kwocie **1 104 530,39 zł**;

4) naprawę sprzętu zakupionego w ramach projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii Covid-19” w kwocie **3 544,86 zł**.

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:

1) dla dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej w kwocie **1 780 494,42 zł**;

2) dla dzieci umieszczonych w instytucjonalnej pieczy zastępczej w kwocie **39 159,40 zł**.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan: **962 700,00 zł**

Wykonanie: **89 236,26 zł**

% wykonania planu: **9,27%**

Środki w kwocie **89 236,26 zł** w ramach wydatków bieżących przeznaczono na:

1. utrzymanie przydrożnej zieleni wysokiej i niskiej w ciągu dróg powiatowych, wykonanie wycinki drzew w pasach drogowych, cięcie pielęgnacyjne formujące drzewa oraz cięcie konarów i gałęzi w wysokości **57 974,58 zł**;

2. zakup czujników Airly do pomiarów stężenia szkodliwych substancji w powietrzu oraz pokrycie kosztów ich eksploatacji i obsługi w wysokości **31 261,68 zł**.

Niskie wykonanie planu jest rezultatem zakładanej realizacji zadań w drugim półroczu, przede wszystkim związanych z utrzymaniem przydrożnej zieleni, przekazaniem dotacji celowej podmiotom wyłonionym w ramach otwartego konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Tarnogórskiego w dziedzinie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego. Rewitalizacja parku przy zespole pałacowo-parkowym w Brynku jest przewidziana do realizacji w czwartym kwartale 2021 oraz w pierwszym kwartale 2022, natomiast płatność nastąpi już w roku 2022 (na dzień dzisiejszy został złożony wniosek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach o dofinansowanie zadania). Pod koniec roku prawdopodobnie nastąpi konieczność korekty zmniejszającej plan wydatków.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: **2 769 188,00 zł**

Wykonanie: **595 000,00 zł**

% wykonania planu: **21,49%**

Środki bieżące w kwocie **595 000,00 zł** przeznaczono na:

1. koszty związane z funkcjonowaniem Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim przekazane w ramach dotacji w kwocie **412 500,00 zł**;

2. realizację zadań w zakresie prowadzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Tarnowskich Górach (zadanie to jest realizowane na podstawie porozumienia zawartego z Gminą Tarnowskie Góry) w kwocie **67 500,00 zł**;

3. składkę członkowską w związku z przystąpieniem Powiatu Tarnogórskiego do Stowarzyszenia Miłośników Ziemi Tarnogórskiej w kwocie **36 000,00 zł**;

4. finansowanie lub dofinansowanie działalności stowarzyszeń przekazane w formie dotacji celowej w ramach otwartego konkursu ofert w kwocie **79 000,00 zł**.

Zadanie inwestycyjne pn. „Remont Zamku przy ul. Parkowej 1 w Nakle Śląskim na potrzeby Centrum Kultury Śląskie – wieża” zostało zrealizowane w całości, natomiast płatność za fakturę została dokonana w lipcu.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan: **50 000,00 zł**

Wykonanie: **34 000,00 zł**

% wykonania planu: **68,00%**

Środki w wysokości **34 000,00 zł** przeznaczono na dotacje udzielane w drodze konkursów dla stowarzyszeń (kluby sportowe) realizujących zadania w dziedzinie sportu.

Kończąc omawianie strony wydatkowej budżetu warto zwrócić uwagę na syntetyczne wykonania wydatków w jednolitych tematycznie grupach, co obrazuje tabela nr 19.

Tabela nr 19 Wykonanie wydatków zbiorczo w grupach w pierwszym półroczu 2021 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2021 r.	Wykonanie na 30.06.2021 r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	174 266 795,00	84 563 766,51	48,53%	92,12%
Wynagrodzenia i pochodne	100 721 216,00	51 244 429,65	50,88%	55,82%
Zadania statutowe	36 361 473,66	15 834 645,83	43,55%	17,25%
Dotacje	28 829 596,00	14 728 322,35	51,09%	16,04%
Świadczenia na rzecz os. fiz.	5 218 461,00	2 345 039,32	44,94%	2,55%
Programy UE	2 536 048,34	272 855,30	10,76%	0,30%
Poręczenia	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Obsługa długu	600 000,00	138 474,06	23,08%	0,15%
Majątkowe:	49 007 454,00	7 233 726,51	14,76%	7,88%
Inwestycje, w tym:	49 007 454,00	7 233 726,51	14,76%	7,88%
Programy UE	5 604 773,00	1 138 332,90	20,31%	1,24%
Zakup i objęcie akcji	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<u>RAZEM:</u>	<u>223 274 249,00</u>	<u>91 797 493,02</u>	<u>41,11%</u>	<u>100,00%</u>

Kształtowane się większości grup wydatków, w obrębie wydatków bieżących, na poziomie pomiędzy 43% a 51%, można uznać za poprawne i zbliżone do półrocznej normy. Warto jednak zauważyć, iż dwa obszary, ze zgoła odmiennych przyczyn, znacząco „in minus” od tej normy odbiegają. Pierwszym z nich, co jest bardzo pozytywne dla Powiatu, jest obsługa długu (23,08% wykonania planu). Niższe niż zakładano jej koszty to efekt znajdujących się na minimalnym poziomie stóp procentowych. Pozytywna dla Powiatu sytuacja obserwowana jest się już od połowy ubiegłego roku a jej dalsze utrzymywanie pozwoli na osiągnięcie pewnych oszczędności w końcówce roku budżetowego. Drugim z nich jest realizacja programów i projektów unijnych (10,76% wykonania planu). To zdecydowanie bardziej negatywna strona panującej epidemii koronawirusa. Właściwie wszystkie programy związane z wymianą młodzieży pomiędzy krajami partnerskimi zostały wstrzymane a środki są cały czas „zamrożone” na rachunkach bankowych przypisanych do poszczególnych programów. Jeśli chodzi o zadania statutowe związane z szeroko pojętym utrzymaniem jednostek oraz remontami odtworzeniowymi w mieniu, niższe wykonanie od przyjętej normy determinują głównie wydatki remontowe w infrastrukturze drogowej, które ze względu na sezonowość są ponoszone w dużej mierze w drugiej połowie roku. Jednakże z drugiej strony, stosunkowo długo utrzymujące się niekorzystne warunki pogodowe, wpłynęły na zwiększone opłaty za media oraz koszty prowadzenia zimowego utrzymania dróg. W przypadku

wynagrodzeń, poza koniecznością doszacowania planu w obszarze oświaty i administracji, inne tytuły wydają się stosunkowo dobrze zabezpieczone. Oczywiście mowa tu o sytuacji, w której wysokość wynagrodzeń pozostanie na obecnym poziomie, co zważywszy na kolejne wzrosty płacy minimalnej oraz coraz silniejszą presję pracowników i organizacji ich zrzeszających, może być trudne do utrzymania. Z dużym prawdopodobieństwem wskazać można natomiast konieczność doszacowania planu w obszarze dotacji, przede wszystkim dla niepublicznych jednostek oświatowych. Kwota korekty planu uzależniona jest od liczby „ponadplanowych” słuchaczy pobierających naukę, w stosunku do tych zadeklarowanych w Systemie Informacji Oświatowej w momencie określania wysokości przyznanej subwencji oświatowej.

Na realizację wydatków majątkowych spojrzeć należy w dwóch aspektach. Procentowe wykonanie wynoszące 14,76% może wydawać się rozczarowujące. Kwotowo jednak realizacja w pierwszym półroczu na poziomie 7 233 726,51 zł jest najwyższa od wielu lat. Ważne ponadto jest to, iż wiele zadań znajduje się w fazie realizacji, co pozytywnie rokuje w kontekście końca roku. Nadal jednak, w przypadku pewnych przedsięwzięć, pojawiają się problemy i zawirowania, mające różne, zazwyczaj obiektywne przyczyny. Od prawie dwóch lat Powiat oczekuje na rozstrzygnięcie dofinansowania z NFOSiGW dla termomodernizacji Domu Pomocy Społecznej w Łubiu. Zadanie remontu i przebudowy DP3271S w Radzionkowie w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą znajduje się na liście rezerwowej do dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Kwoty uzyskane w postępowaniach przetargowych dla niektórych zadań znacznie przewyższają środki określone w dokumentacjach projektowych. W przypadku wydatków majątkowych nadal odczuwalna jest nieharmonijność angażowania środków na przestrzeni całego roku budżetowego. Wydatki w drugim półroczu znacząco przewyższają bowiem te realizowane w pierwszym półroczu.

Dopełniając, a jednocześnie podsumowując, przebieg wykonania wydatków w analizowanym okresie pierwszego półrocza warto porównać wykonania półroczne z kilku ostatnich lat. A zatem w analizowanym okresie notuje się wzrosty wydatków ogółem. Co jest pozytywne większy przyrost wydatków obserwuje się w odniesieniu do wydatków majątkowych aniżeli do wydatków bieżących. W grupie wydatków bieżących największe przyrosty wystąpiły w wynagrodzeniach i pochodnych oraz realizacji zadań statutowych. I choć wzrosty wynagrodzeń odnotowano w prawie każdym obszarze działalności, to zdecydowany prym wiedzie oświata i edukacyjna opieka wychowawcza. O ile cała grupa wynagrodzeń wzrosła, w stosunku do ubiegłego roku o nieco ponad 3,9 mln. zł, to na oświatę przypadło z tej puli 2,5 mln. zł. Właściwie jako pewnik przyjąć należy wzrosty wynagrodzeń w kolejnych latach. Z jednej strony ze względu na zapowiadany wzrost płacy minimalnej, z drugiej zaś w związku z presją płacową związaną ze wzrastającymi, ze względu na inflację, kosztami utrzymania gospodarstw domowych. W przypadku tzw. zadań statutowych, czyli głównie bieżącego utrzymania jednostek, całkowity wzrost wyniósł niespełna 1,8 mln. zł. Największy udział (prawie 1,0 mln. zł), ze względu na wzrost kosztów zimowego utrzymania dróg, przypada na infrastrukturę drogową. Pozostałe 800 tys. zł wynika z ogólnego wzrostu cen towarów i usług. Na podobnym do zeszłorocznego poziomie kształtowały się wydatki na dotacje oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych. Natomiast wydatki na programy unijne oraz koszty obsługi długu przyjęły wartości niższe niż w roku ubiegłym. O przyczynach tego stanu rzeczy wspomniano powyżej.

Największy procentowy udział w zrealizowanych wydatkach przypada na wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej pochłaniające niespełna połowę budżetu (49,13%). Inne znaczące pozycje to ochrona zdrowia, polityka i pomoc społeczna (19,83%), administracja (9,87%) i wreszcie bezpieczeństwo publiczne (7,05%) oraz infrastruktura transportowa (9,51%). Pozostałe niespełna 5% przypada między innymi na działalność usługową, obsługę długu oraz działania w kulturze i sporcie. Uzupełnieniem analizy wykonywania wydatków jest informacja dotycząca stopnia realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych w I półroczu 2021 roku przedstawiona w załączniku nr 4 do „Informacji...” oraz zestawienie projektów i programów współfinansowanych zewnętrznymi środkami strukturalnymi stanowiące załącznik nr 5 do „Informacji...”.

Przechodząc do omawiania kolejnych elementów z planu finansowego Powiatu warto zwrócić uwagę na ewidencję środków z opłat za czynności geodezyjne, którą prowadzi rozdział 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”. W omawianym okresie dochody z opłat zamknęły się kwotą 775 767,70 zł (73,81% planu). Otrzymane dochody przeznaczono w całości na bieżące funkcjonowanie Wydziału Geodezji, w tym zakup komputerów, dysków do komputerów, monitorów, papieru ksero oraz tonerów do drukarek, mediów, usług telefonicznych, przesyłki pocztowe, dzierżawę urządzeń ksero, asystę systemu – TurboEwid i Oracle oraz na wynagrodzenia i pochodne pracowników odpowiedzialnych za realizację zadań geodezyjnych.

Środki z opłat za gospodarcze wykorzystanie środowiska naturalnego obrazuje rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”. W okresie

sprawozdawczym dochody zamknęły się kwotą 159 584,91 zł (88,66% planu). Środki te zostały wykorzystane w wysokości 89 236,26 zł na utrzymanie zieleni w pasie jezdni wraz z uprzątnięciem zanieczyszczeń, na zakup czujników Airly do pomiarów stężenia szkodliwych substancji w powietrzu oraz pokrycie kosztów ich eksploatacji i obsługi. Pozostałe zadania są w trakcie realizacji a wydatki z tego tytułu winny być dokonane w drugim półroczu.

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Powiatowi ustawami został wykonany – w obrębie dotacji w 60,81% – zaś po stronie wydatków finansowanych tymi dotacjami w 51,51%. Wyższe procentowe wykonanie dochodów nad wydatkami jest rezultatem zaliczkowego przekazywania środków na realizację zadań (np. w straży pożarnej) oraz terminami płatności za materiały i usługi. W pierwszym półroczu sytuacja ta nie powinna budzić uwag. Zauważalne niewykonanie wydatków, w stosunku do otrzymanej dotacji, zaobserwować można jedynie w straży pożarnej. Tutaj ma to jednak obiektywne uzasadnienie w postaci zaliczkowego przekazania środków na wydatki planowane do realizacji w miesiącu lipcu.

Zadłużenie Powiatu Tarnogórskiego ogółem na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosło **15 511 295,76 zł**. Na jego wysokość wpływ miały:

1. zobowiązania z tytułu wyemitowanych w roku 2015 obligacji komunalnych w wysokości 11 155 000,00 zł;
2. zobowiązania z tytułu wyemitowanych w roku 2019 obligacji komunalnych w wysokości 4 000 000,00 zł;
3. zobowiązania z tytułu długoterminowej pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 230 098,72 zł;
4. zobowiązania z tytułu leasingu samochodu osobowego na potrzeby administracyjne Starostwa Powiatowego w wysokości 41 860,23 zł;
5. zobowiązania z tytułu leasingu samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych w wysokości 84 336,81 zł.

Na koniec czerwca nie wystąpiły zobowiązania wymagalne oraz inne tytuły dłużne. Szczegółowe zestawienie pozostających na dzień bilansowy do spłaty zobowiązań przedstawia tabela nr 20.

Tabela nr 20 Zestawienie zaciągniętych zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Pierwotny termin spłaty/ wykupu	Oproc. roczne	Kwota uregulowanego zobowiązania do 30.06.2021r.	Stan zadłużenia na 30.06.2021r.
Obligacje komunalne wyemitowane na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – umowa z dnia 16.04.2015 r.	15 955 000,00	27.10.2026r.	WIBOR 6M + 1,50%	4 800 000,00	11 155 000,00
Obligacje komunalne wyemitowane na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz finansowanie inwestycji – umowa z dnia 07.12.2018 r.	4 500 000,00	24.06.2028r.	WIBOR 6M + 0,85%	500 000,00	4 000 000,00
Pożyczka długoterminowa na finansowanie zadania – budowy	769 098,72	15.12.2022r.	0,95 stopy redyskonta weksli – nie mniej niż 3,5%	539 000,00	230 098,72

odwodnienia drogi Kalety-Miotek zaciągnięta w WFOŚiGW w Katowicach – na podstawie aneksu do umowy z dnia 25.04.2013 r.					
Leasing samochodu osobowego na potrzeby administracyjne Starostwa Powiatowego – umowa z dnia 05.09.2019 r.	89 672,46	10.08.2023r.	Opłata wstępna oraz 47 rat leasingowych	47 812,23	41 860,23
Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych – umowa z dnia 23.06.2020 r.	134 295,03	10.07.2023r.	Opłata wstępna oraz 35 rat leasingowych	49 958,22	84 336,81
RAZEM	21 448 066,21	X	X	5 936 770,45	15 511 295,76

W stosunku do końca 2020 roku wartość zadłużenia zmniejszyła się o kwotę 2 357 470,46 zł. Powyższe wynikała z:

1. spłat rat pożyczki oraz wykupu obligacji komunalnych (rozchody budżetowe) w kwocie 2 327 000,00 zł;
2. spłat rat leasingowych dotyczących samochodu osobowego oraz ciężarowego (wydatki budżetowe klasyfikowane w paragrafie 6150) w kwocie 29 846,28 zł;
3. niższych, niż zakładano w pierwotnym harmonogramie, kosztów leasingu samochodu osobowego, wynikających z poziomu stóp procentowych – kwota 624,18 zł.

Wartość osiągniętych przychodów z wolnych środków oraz nadwyżki budżetowej znana była przed końcem pierwszego kwartału bieżącego roku, tj. po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu. Jest to kwota 34 357 941,01 zł i po stronie wykonania pozostanie niezmienna do końca roku. Poza wymienionymi w opracowaniu tytułami zaplanowano również przychody ze spłaty pożyczki udzielonej na rzecz powiatowej spółki szpitalnej w wysokości 1 875 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym Powiat nie udzielił pożyczek ani poręczeń. Dokonano natomiast konwersji na kapitał akcyjny należności od Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w wysokości 625 000,00 zł z tytułu rat pożyczki przypadających do spłaty w roku 2021.

Pierwsze półrocze obecnego roku, podobnie zresztą jak i w latach ubiegłych, charakteryzowało się utrzymywaniem wysokiej, bieżącej płynności finansowej. Jednak, w przeciwieństwie do lat ubiegłych, ze względu na niemalże zerowe indeksy, nie było żadnej opłacalności w uruchamianiu lokat bankowych. Również depozyty w banku prowadzącym bieżącą obsługę są obecnie nieoprocentowane. Wysoka płynność finansowa to wynik zadowalającego wykonywania budżetu w latach ubiegłych, jak również poziomu osiągniętej w pierwszym półroczu śródrocznej nadwyżki. Nie jest to jednak, w ostatnich latach, sytuacja wyjątkowa dla budżetu Powiatu Tarnogórskiego. Wynika z szybszego tempa wykonywania dochodów w odniesieniu do tempa angażowania środków na wydatki wieloletnie, zazwyczaj planowane w obszarze majątkowym. Środki z nadwyżki nie są więc „czysto rezerwowe”, wynikły chociażby wyłącznie z ponadplanowego wykonania

różnych tytułów dochodów. Generowane w ciągu roku nadwyżki często osiągają wysoki poziom, niemniej należy pamiętać, że środki je tworzące są przyporządkowane określonym wydatkom.

Stan należności wymagalnych na dzień 30.06.2021 roku wynosił **4 149 671,01 zł** i był nieznacznie wyższy (o 4,1%) niż ten notowany na koniec roku 2020. Prawie bez zmian pozostały należności Starostwa Powiatowego, bez uwzględniania przypadających Powiatowi dochodów z użytkowania wieczystego. Zmniejszyły się należności z tytułu czynności geodezyjnych, choć od dłuższego czasu pozostają one na bardzo niskim poziomie. Wyraźny spadek odnotowały należności od rodzin biologicznych. Jako główną przyczynę wskazać tu należy poprawę ściągальności wierzytelności w wyniku bardziej efektywnej współpracy z urzędem skarbowym. Ponadto część należności musiała zostać umorzona ze względu na zgony rodziców biologicznych. Zauważalnie wzrosły natomiast należności z tytułu użytkowania wieczystego oraz za zajęcie pasa drogowego. Należy jednak mieć tu na uwadze pewną cykliczność. W przypadku użytkowania wieczystego należności stają się wymagalne z zasady 1 kwietnia każdego roku. W roku obecnym wymagalne stały się jednak należności obejmujące dwa roczniki: 1 lutego stały się wymagalne należności dotyczące roku 2020, natomiast 1 kwietnia te odnoszące się do roku 2021. Od kwietnia zatem może rozpocząć się proces windykacyjny a w kolejnych kwartałach odnotowywane jest zazwyczaj nieznaczne zmniejszenie poziomu należności wymagalnych. Podobnie przedstawia się sytuacja jeśli chodzi o zajęcie pasa drogowego. W tym jednak przypadku należności, dla których wydano decyzje w latach ubiegłych, stają się wymagalne 16 stycznia. Zatem wartość należności wymagalnych za I i II kwartał przyjmuje najwyższe poziomy. W momencie realizacji procedur windykacyjnych wartość należności wymagalnych spada. Sytuacja taka miała miejsce choćby na przestrzeni roku 2020. Nie bez wpływu na stan należności w Zarządzie Dróg Powiatowych pozostały też zapewne zawirowania kadrowe w pionie księgowości. Główne pozycje należności wymagalnych rejestrujemy w:

1. Starostwie Powiatowym:

- 1) z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości, refaktur za media, za holowanie i przechowywanie pojazdów, z tytułu naliczonych kar, z rozliczeń udzielonych dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych – łącznie w kwocie 2 075 341,23 zł (2 077 941,79 zł na koniec roku 2020);
- 2) z tytułu czynności geodezyjnych w kwocie 7 944,91 zł (8 852,10 zł na koniec roku 2020);
- 3) z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa przypadające Powiatowi Tarnogórskiemu w kwocie 1 172 497,55 zł (912 495,19 zł na koniec roku 2020);

2. Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie od rodzin biologicznych w kwocie 778 975,88 zł (921 127,13 zł na koniec roku 2020);

3. Zarządzie Dróg Powiatowych za zajęcie pasa jezdni w kwocie 101 539,69 zł (57 923,34 zł na koniec roku 2020);

4. jednostkach oświatowych i pozostałych placówkach opieki społecznej – w łącznej, nieznacznej wartościowo kwocie 13 371,75 zł (9 477,20 zł na koniec roku 2020).

W ostatniej części niniejszego opracowania warto przeanalizować potencjalne zagrożenia, które mogą zaistnieć przy realizacji budżetu w następnych okresach sprawozdawczych 2021 roku oraz w latach przyszłych. O niektórych z nich starano się sygnalizować już wcześniej, charakteryzując poszczególne tytuły dochodów czy też wydatków. Dla większości z nich nie ma w budżecie zabezpieczonych żadnych środków stanowiących rezerwy. Pewne zagadnienia, ze względu na skomplikowanie materii, pozostały niezmiennie od ubiegłego roku, pomimo toczących się postępowań. Jako najważniejsze i najbardziej znaczące wartościowo zagrożenia w realizacji budżetu w drugim półroczu wymienić należy:

1. zmiany w systemie prawnopodatkowym pozbawiające jednostki samorządu terytorialnego dochodów własnych bez rekompensaty utraconych środków. Ponadto zmniejszone (np. w wyniku epidemii koronawirusa) bieżące dochody własne rekompensowane są dotacjami inwestycyjnymi z budżetu państwa przyznawanymi subiektywnie a nie w oparciu o obiektywne wskaźniki czy kryteria;

2. wzrosty płacy minimalnej skutkujące zwiększoną presją na podwyżki wynagrodzeń dla wszystkich zatrudnionych. Przy utrzymujących się na stałym poziomie lub nawet obniżających się dochodach własnych zwiększenie funduszu płac wydaje się niemożliwe bez rezygnacji z realizacji innych statutowych zadań;

3. wysoka inflacja powodująca wzrost kosztów prowadzenia zadań. Ponieważ dotyka ona w takim samym stopniu gospodarstwa domowe staje się kolejnym przyczynkiem do wzrostu presji płacowej;

4. skutki wzrostu zachorowań na koronawirusa w okresie jesiennym, o ile takowy będzie mieć miejsce. Ewentualnie stopień i czas zamknięcia gospodarki;

5. niedoszacowania planu wydatków na dotacje dla niepublicznych jednostek oświatowych, przede wszystkim w kontekście wzrastającej w trakcie roku liczby słuchaczy, na których nie przewidziano środków w części oświatowej subwencji ogólnej;

6. niedoszacowanie planu wydatków dla publicznych placówek systemu oświaty;

7. potencjalne wzrosty kosztów realizacji zadań inwestycyjnych (materiały, koszty pracy, brak wykwalifikowanej siły roboczej) w związku z szeroko zakrojonym programem inwestycyjnym opartym o środki krajowe i unijne;

8. konieczność przeprowadzania robót dodatkowych w ramach realizowanych przedsięwzięć;

9. utrudniona realizacja dochodów ze sprzedaży majątku;

10. niedoszacowania planu wydatków w jednostkach pomocy społecznej;

11. brak pełnego zabezpieczenia kosztów zimowego utrzymania dróg;

12. potencjalna konieczność zwrotu środków potrąconych przez Powiat w związku z realizacją remontu warsztatów przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących.

W wielu opiniach i opracowaniach ekspertów na pierwszym planie pojawia się problematyka finansowania jednostek samorządowych i negatywne zmiany w niej zachodzące. Polegają one na ograniczaniu ustawowym uzyskiwanych dochodów własnych przy wzroście otrzymywanych środków celowo-parametrycznych (tzw. strumienie transferowe). Po pierwsze wzrost ten nie w pełni rekompensuje utracone dochody, a po drugie może zostać przeznaczony na ściśle określone cele (głównie inwestycje). Obserwuje się zatem postępującą centralizację decyzyjności i sposobu zarządzania. I choć w założeniu wydatki inwestycyjne winny napędzać rozwój gospodarczy, problemem może okazać się zabezpieczenie nawet 20% środków stanowiących wkład własny. Obecny czas wydaje się przełomowy dla określenia dalszej roli samorządów. Czy będą one mogły realizować swoją politykę na danym obszarze, czy też będą tylko administrować otrzymywanymi środkami.

PODSUMOWANIA I WNIOSKI

Półroczna informacja o przebiegu wykonania budżetu winna posiadać dwa zasadnicze elementy. Ukazywać statystycznie wykonania podstawowych kategorii budżetowych w pierwszym półroczu, wyjaśniać ewentualne przyczyny ich braku lub odchylenia od normy półrocznej. Po drugie, ukazywać w miarę realistycznie, w oparciu o analizę wybranych wskaźników, prognozę na drugie półrocze. A to w obecnej rzeczywistości gospodarczej bardzo trudne zadanie. Szczególnie, że w jednostkach samorządowych pierwsze półrocza nie stanowią zazwyczaj dostatecznie miarodajnego wyznacznika na dalsze miesiące roku. Główny powód to śródroczna specyfika realizacji dochodów i wydatków, gdzie zachodzi odwrotna zależność. Osiągnięte w pierwszym półroczu dochody przewyższają często te generowane w drugiej połowie roku, natomiast jeśli chodzi o wydatki te dokonywane w drugiej części roku są przeważnie wyższe od tych z pierwszej połowy. Związane jest to zwykle z przebiegiem cykli inwestycyjnych, gdzie pierwsza połowa roku to zazwyczaj prace dokumentacyjno-koncepcyjne oraz wybór wykonawców robót. Druga zaś to fizyczna realizacja zadań.

Aby jednak dokonać pewnych uogólnień podsumować należy poziomy wykonania najważniejszych wskaźników budżetowych. W pierwszym rzędzie zauważalna jest stosunkowo wysoka wartość nadwyżki budżetowej, co właściwie, od kilku lat, jest charakterystyczną cechą powiatowych budżetów. Procentowy wskaźnik wykonania dochodów ogółem uspokaja, bowiem przekracza umowną normę półroczną (54,28% wykonania planu), z tego na dochody bieżące przypadało 57,49% wykonania planu po zmianach, z kolei na dochody majątkowe 20,77% wykonania planu. Stosunkowo dobrze wygląda też realizacja dochodów własnych (52,97%), zasadniczego filaru powiatowych dochodów. Jednak, choć procentowy udział dochodów własnych w dochodach ogółem, wzrósł w roku 2021 w stosunku do roku 2020 to jest on niższy niż wskaźniki notowane w latach 2018-2019. A perspektywy co do jego kształtowania w przyszłości, uwzględniając procedowane obecnie zmiany w prawie podatkowym, są bardzo niepokojące. Udział planowanych dochodów bieżących w dochodach ogółem wynosił 91,27%, zaś dochodów majątkowych stanowił 8,73%. W odniesieniu do pierwszego półrocza 2020 roku wykonanie dochodów ogółem w pierwszym półroczu obecnego roku jest wyższe o 8 471 tys. zł, z tego dochodów bieżących o 6 127 tys. zł, a dochodów majątkowych o 2 344 tys. zł. Nie powinno to zaskakiwać, gdyż rok ubiegły charakteryzował się pewną zapaścią w realizacji dochodów z powodu epidemii. W tym roku zauważalne jest pewne pozytywne odwrócenie sytuacji. Za wyjątkiem

dochodów uzyskanych z innych źródeł wyższe były w roku obecnym kwotowe wykonania każdego z trzech głównych filarów dochodów, tj. dochodów własnych, dotacji celowych oraz subwencji ogólnej. Przewidywania w kontekście końca roku jeżeli chodzi o dochody są umiarkowanie pozytywne, co odnosi się jednak tylko do segmentu bieżącego. Mogące pojawić się potencjalne niewykonania w obszarze majątkowym nie powinny zasadniczo oddziaływać na prowadzenie gospodarki finansowej.


Stopień realizacji dochodów nigdy nie pozostaje bez wpływu na poziom wykonania wydatków budżetowych. Syntetyczny wskaźnik wykonania wydatków za pierwsze półrocze wyniósł 41,11% planu po zmianach, z tego na wydatki bieżące przypadło 48,53% planu, zaś na majątkowe 14,76% planu. Porównując kwotową realizację roku obecnego do roku ubiegłego zauważamy wzrost wydatków w obecnym budżecie ogółem o 10 153 tys. zł, z tego na wydatki bieżące przypada 4 222 tys. zł, zaś na wydatki majątkowe 5 931 tys. zł. Według stanu na dzień 30 czerwca udział planowanych wydatków bieżących w wydatkach ogółem wynosił 78,05%, zaś udział wydatków majątkowych stanowił 21,95%. Kwotowe wykonanie wydatków majątkowych w pierwszym półroczu jest najlepsze od wielu lat. A jednak procentowo to zaledwie 14,76% całości planowanych wydatków majątkowych. Świadczy to o wyzwaniach jakie czekają pracowników odpowiedzialnych za inwestycje. Optymistyczne jest jednak, iż wiele przedsięwzięć inwestycyjnych znajduje się już w fazie realizacji a wydatki powinny być dokonywane w drugiej połowie roku. To pewne odstępstwo od lat ubiegłych, gdzie realizację większości zadań rozpoczynano w drugim półroczu, co utrudniało ich zakończenie i zapłatę za wykonawstwo jeszcze w tym samym roku. Wzrost wydatków bieżących, zważywszy na tendencje zauważalne w gospodarce, nie powinien zaskakiwać. Trzeba być raczej przygotowanym na kontynuację tych tendencji w latach następnych. Pozytywem jest to, iż w pierwszym półroczu wzrost wydatków bieżących został w całości skompensowany zwiększonymi dochodami bieżącymi. Przewiduje się, iż wykonanie wydatków bieżących winno w końcu roku oscylować w pobliżu planu. Jednakże w przypadku niektórych obszarów prawdopodobna wydaje się konieczność ich doszacowania. Obawy mogą budzić też obecnie toczące się procedury i postępowania sądowe, w wyniku których może wystąpić obowiązek dokonania nieprzewidzianych, ale znaczących wartościowo, wydatków. Natomiast w segmencie majątkowym szeroki zakres robót oraz częste problemy proceduralne mogą wpłynąć na zmiany harmonogramów i ewentualne obniżenie wykonań.

Jeśli chodzi o przychody to kategoria ta była zmieniana nad wyraz często w pierwszym półroczu. Przede wszystkim celem sfinansowania zwiększającego się planu wydatków majątkowych. Należy jednak wskazać, iż tytuły przychodów są stabilne. Jedyny tytuł, którego realizacja może budzić pewne wątpliwości to spłata pożyczki przez spółkę szpitalną. Realizacja tego tytułu jest nierozzerwalnie związana z ewentualną transakcją zakupu przez Powiat nieruchomości przy ulicy Opolskiej, gdzie „umorzenie” pożyczki stanowi jeden z elementów tej transakcji. W przypadku rozchodów ich wartość od początku roku nie uległa zmianie a realizacja planu przebiega bez przeszkód i zgodnie z harmonogramem.

Jednym z ważniejszych obecnie celów i priorytetów stojących przez Zarząd oraz służbami Starostwa jest utrzymanie aktywnej polityki w pozyskiwaniu środków. Po pierwsze na poziomie aplikowania o środki w ramach wielu „starych” instrumentów oraz pojawiających się nowych szans i możliwości. Po drugie utrzymania dobrych relacji z gminami celem wspólnej realizacji bardziej skomplikowanych i angażujących większe środki zadań i przedsięwzięć. Główne obszary, w ramach których Powiat pozyskuje środki zewnętrzne, to infrastruktura drogowa i budowlana, ochrona zdrowia, oświata i edukacyjna opieka wychowawcza oraz pomoc społeczna.

Jak przekonują ostatnie dwa lata, aby dokonać prawidłowej oceny i sformułować odpowiednie wnioski na podstawie przedstawionego materiału, poszczególne dane wykazane w niniejszej informacji winny być również rozpatrywane w szerszym kontekście ekonomiczno-gospodarczym. Zauważalny jest bowiem wpływ globalnych wydarzeń oraz utrzymujących się tendencji na finanse każdej jednostki samorządu terytorialnego. Choćby ze względu na ilość potencjalnych zagrożeń i niepewności, które zostały przywołane w niniejszym opracowaniu, bardziej szczegółowe prognozy w kontekście końca roku są na obecny moment trudne do sformułowania. Po ubiegłorocznym załamaniu w realizacji dochodów własnych widać na tym odcinku poprawę. Pandemia nie jest jednak zakończona i cały czas oddziałuje na globalną gospodarkę. Wpływa również na podejmowane decyzje, które w pewnych sytuacjach muszą cechować się ostrożnością. Należy bowiem mieć na uwadze, iż podjęte zobowiązania permanentnie zwiększające poziom wydatków bieżących, dotyczyć będą również przyszłych budżetów. A śródroczna nadwyżka, która pojawia się corocznie w realiach realizacji budżetu Powiatu Tarnogórskiego, nie powinna być przyczynkiem do podejmowania strategicznych decyzji. Dodatkowo niepewność co do kształtowania się dochodów winna wymuszać możliwie szybką reakcję w przypadku pojawiających się niedoborów. Bez wątpienia ocena budżetu po trzech kwartałach dostarczy kolejnych informacji i umożliwi większe uszczegółowienie prognoz dotyczących zamknięcia roku.

Niniejszą informację uzupełnia sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Centrum Kultury Śląskiej za pierwsze półrocze.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Tarnogórski ul.Karłuszowiec 5 42-600 TARNOWSKIE GÓRY		Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach 07838ACDB8514EC4 													
Numer identyfikacyjny REGON 276255170		za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2021		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję													
Nazwa województwa śląskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ tarnogórski Nazwa gminy / związku ¹⁾		SYMBOLE <table border="1"> <tr> <td>WOJ.</td> <td>POWIAT</td> <td>GMINA</td> <td>TYP GM.</td> <td>ZWIĄZEK JST</td> <td>TYP ZW.</td> </tr> <tr> <td>24</td> <td>13</td> <td>00</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>				WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.	24	13	00	0		
WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.												
24	13	00	0														

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	195 040 810,00	105 875 170,06
A1. Dochody bieżące	178 012 353,00	102 338 506,85
A2. Dochody majątkowe w tym:	17 028 457,00	3 536 663,21
A21. dochody ze sprzedaży majątku	321 000,00	2 176,88
B. WYDATKI OGÓŁEM (B1+B2)	223 274 249,00	91 797 493,02
B1. Wydatki bieżące	174 266 795,00	84 563 766,51
B2. Wydatki majątkowe	49 007 454,00	7 233 726,51
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-28 233 439,00	14 077 677,04
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	3 745 558,00	17 774 740,34
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM z tego:	30 637 439,00	34 357 941,01
D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	0,00	0,00
D111. ze sprzedaży papierów wartościowych ²⁾	0,00	0,00
D12. spłata udzielonych pożyczek	1 875 000,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 081 615,00	6 182 457,49
D13a. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	10 424 630,00	10 463 384,80
D14. prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00
D15. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	17 256 194,00	17 712 098,72
D16. inne źródła	0,00	0,00
D2. ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	2 404 000,00	2 327 000,00
D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	2 404 000,00	2 327 000,00
D211. wykup papierów wartościowych ²⁾	0,00	0,00
D22. udzielone pożyczki	0,00	0,00
D23. inne cele	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

²⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Cezary Baryłko

Skarbnik

2021.07.20

Krystyna Kosmala

Przewodniczący Zarządu

2021.07.21

BeSTia

07838ACDB8514EC4

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.08.09

E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) ³⁾ 2	Wykonanie ⁴⁾ 3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU ⁵⁾ (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7) z tego:	28 233 439,00	0,00
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego ⁶⁾	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	825 000,00	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	16 631 198,00	0,00
E6. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	8 902 241,00	0,00
E7. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	1 875 000,00	0,00

³⁾ jednostki wypełniają za I, II, III i IV kwartały⁴⁾ jednostki wypełniają tylko za IV kwartały⁵⁾ wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna⁶⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona**F. Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych**

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) 2	Wykonanie 3
F1. PRZYCHODY z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F11. ze sprzedaży papierów wartościowych ⁷⁾	0,00	0,00
F2. ROZCHODY z tytułu spłaty kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F21. wykup papierów wartościowych ⁷⁾	0,00	0,00

⁷⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Cezary Barytko

Skarbnik

2021.07.20

Krzyszyna Kosmala

Przewodniczący Zarządu

2021.07.21

Cezary Baryłko

Skarbnik

2021.07.20

Krystyna Kosmala

Przewodniczący Zarządu

2021.07.21

Wykonanie dochodów w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w I półroczu 2021 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan roczny wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku	Wykonanie planu	Wykonanie planu w %	% udziału w dochodach ogółem
010			Rolnictwo i leśnictwo	78 935,00	21 426,82	27,14 %	0,02 %
010	01095		Pozostała działalność	78 935,00	21 426,82	27,14 %	0,02 %
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	15 000,00	13 809,82	92,07 %	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	13 935,00	7 617,00	54,66 %	0,01 %
010	01095	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
020			Leśnictwo	4 127,00	2 423,00	58,71 %	0,00 %
020	02095		Pozostała działalność	4 127,00	2 423,00	58,71 %	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	4 127,00	2 423,00	58,71 %	0,00 %
100			Górnictwo i kopalnictwo	13 219,00	7 225,00	54,66 %	0,01 %
100	10095		Pozostała działalność	13 219,00	7 225,00	54,66 %	0,01 %
100	10095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 219,00	7 225,00	54,66 %	0,01 %
600			Transport i łączność	7 729 118,00	1 461 036,95	18,90 %	1,38 %
600	60014		Drogi publiczne powiatowe	7 708 900,00	1 449 508,95	18,80 %	1,37 %
600	60014	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00 %	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	40 000,00	23 734,26	59,34 %	0,02 %
600	60014	0830	Wpływy z usług	25 000,00	11 617,11	46,47 %	0,01 %
600	60014	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00	1 485,00	7,43 %	0,00 %
600	60014	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	11 293,15	28,23 %	0,01 %
600	60014	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	19 579,43	0,00 %	0,02 %
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	4 181 800,00	1 381 800,00	33,04 %	1,31 %
600	60014	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	3 400 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60095		Pozostała działalność	20 218,00	11 528,00	57,02 %	0,01 %
600	60095	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	490,00	0,00 %	0,00 %
600	60095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 218,00	11 038,00	54,59 %	0,01 %
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 912 036,66	2 365 704,57	60,47 %	2,23 %
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 912 036,66	2 365 704,57	60,47 %	2,23 %
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	10 000,00	7 144,17	71,44 %	0,01 %
700	70005	0550	Wpływy opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	216,95	0,00 %	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	622 781,00	312 762,72	50,22 %	0,30 %
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	0830	Wpływy z usług	4 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	16 126,02	0,00 %	0,02 %

700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	308 705,00	138 955,86	45,01 %	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	1 631 050,66	823 470,66	50,49 %	0,78 %
700	70005	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 020 000,00	1 061 640,48	104,08 %	1,00 %
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	5 500,00	5 387,71	97,96 %	0,01 %
710			Działalność usługowa	2 088 791,00	1 314 279,22	62,92 %	1,24 %
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 361 503,00	943 519,22	69,30 %	0,89 %
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	0830	Wpływy z usług	1 050 000,00	775 248,99	73,83 %	0,73 %
710	71012	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	518,71	103,74 %	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	310 503,00	167 751,52	54,03 %	0,16 %
710	71015		Nadzór budowlany	608 686,00	306 038,00	50,28 %	0,29 %
710	71015	0970	Wpływy z różnych dochodów	80,00	38,00	47,50 %	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	608 606,00	306 000,00	50,28 %	0,29 %
710	71095		Pozostała działalność	118 602,00	64 722,00	54,57 %	0,06 %
710	71095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	118 602,00	64 722,00	54,57 %	0,06 %
750			Administracja publiczna	3 366 327,00	1 729 955,36	51,39 %	1,63 %
750	75011		Urzędy wojewódzkie	2 540,00	2 540,00	100,00 %	0,00 %
750	75011	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 540,00	2 540,00	100,00 %	0,00 %
750	75020		Starostwa powiatowe	3 221 531,00	1 642 534,87	50,99 %	1,55 %
750	75020	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	2 710 000,00	1 368 553,15	50,50 %	1,29 %

750	75020	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	6 000,00	7 445,89	124,10 %	0,01 %
750	75020	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	1 100,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	40 000,00	21 524,00	53,81 %	0,02 %
750	75020	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 000,00	12 362,87	35,32 %	0,01 %
750	75020	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	138,05	0,00 %	0,00 %
750	75020	0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	394 000,00	181 379,50	46,04 %	0,17 %
750	75020	0690	Wpływy z różnych opłat	1 050,00	1 412,55	134,53 %	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	7 000,00	3 791,28	54,16 %	0,00 %
750	75020	0830	Wpływy z usług	0,00	1 868,62	0,00 %	0,00 %
750	75020	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	35,23	0,00 %	0,00 %
750	75020	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	71,44	0,00 %	0,00 %
750	75020	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 481,00	2 918,55	117,64 %	0,00 %
750	75020	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	33 933,74	169,67 %	0,03 %
750	75020	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00 %	0,01 %
750	75045		Kwalifikacja wojskowa	66 956,00	37 206,00	55,57 %	0,04 %
750	75045	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	37 206,00	37 206,00	100,00 %	0,04 %
750	75045	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	29 750,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	300,00	94,00	31,33 %	0,00 %
750	75085	0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	94,00	31,33 %	0,00 %
750	75095		Pozostała działalność	75 000,00	47 580,49	63,44 %	0,04 %
750	75095	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	69,60	0,00 %	0,00 %
750	75095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2 404,75	0,00 %	0,00 %

750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	75 000,00	45 106,14	60,14 %	0,04 %
752			Obrona narodowa	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00 %	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	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 533 502,00	8 116 677,00	64,76 %	7,67 %
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	12 526 402,00	8 109 577,00	64,74 %	7,66 %
754	75411	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75411	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 509 402,00	8 094 402,00	64,71 %	7,65 %
754	75411	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	175,00	0,00 %	0,00 %
754	75411	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	100,00 %	0,01 %
754	75414		Obrona cywilna	7 100,00	7 100,00	100,00 %	0,01 %
754	75414	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 100,00	7 100,00	100,00 %	0,01 %
755			Wymiar sprawiedliwości	396 000,00	198 000,00	50,00 %	0,19 %
755	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	396 000,00	198 000,00	50,00 %	0,19 %
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	198 000,00	50,00 %	0,19 %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	46 744 697,00	24 468 490,92	52,34 %	23,11 %
756	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	784 000,00	583 038,22	74,37 %	0,55 %
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	780 000,00	582 739,44	74,71 %	0,55 %
756	75618	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	11,60	1,16 %	0,00 %

756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	287,18	9,57 %	0,00 %
756	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	45 960 697,00	23 885 452,70	51,97 %	22,56 %
756	75622	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	44 660 697,00	23 096 917,00	51,72 %	21,82 %
756	75622	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 300 000,00	788 535,70	60,66 %	0,74 %
758			Różne rozliczenia	81 957 353,00	50 496 691,50	61,61 %	47,69 %
758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	81 220 400,00	49 981 784,00	61,54 %	47,21 %
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	81 220 400,00	49 981 784,00	61,54 %	47,21 %
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	151 433,50	1 514,34 %	0,14 %
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
758	75814	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	151 433,50	0,00 %	0,14 %
758	75832		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	726 953,00	363 474,00	50,00 %	0,34 %
758	75832	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	726 953,00	363 474,00	50,00 %	0,34 %
801			Oświata i wychowanie	3 579 693,00	1 145 969,62	32,01 %	1,08 %
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne	33 150,00	24 985,91	75,37 %	0,02 %
801	80102	0830	Wpływy z usług	30 000,00	10 898,00	36,33 %	0,01 %
801	80102	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	5 678,64	283,93 %	0,01 %
801	80102	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 150,00	470,21	40,89 %	0,00 %
801	80102	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	7 939,06	0,00 %	0,01 %
801	80115		Technika	3 446 703,00	1 023 932,65	29,71 %	0,97 %
801	80115	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	0,00	604,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	230,00	1,36	0,59 %	0,00 %
801	80115	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	93 250,00	88 197,87	94,58 %	0,08 %
801	80115	0970	Wpływy z różnych dochodów	216 532,00	91 539,35	42,28 %	0,09 %

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	532 390,00	290 129,88	54,50 %	0,27 %
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	30 900,00	17 569,66	56,86 %	0,02 %
801	80115	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	101 170,00	0,00	0,00 %	0,00 %
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	2 472 231,00	535 890,53	21,68 %	0,51 %
801	80116		Szkoły policealne	0,00	7 074,05	0,00 %	0,01 %
801	80116	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	7 074,05	0,00 %	0,01 %
801	80120		Licea ogólnokształcące	99 840,00	89 977,01	90,12 %	0,08 %
801	80120	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	28,48	0,00 %	0,00 %
801	80120	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	710,00	580,50	81,76 %	0,00 %
801	80120	0970	Wpływy z różnych dochodów	19 130,00	4 344,08	22,71 %	0,00 %
801	80120	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	5 023,95	0,00 %	0,00 %
801	80120	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	80 000,00	80 000,00	100,00 %	0,08 %
851			Ochrona zdrowia	5 705 812,00	1 514 414,00	26,54 %	1,43 %
851	85111		Szpitala ogólne	3 349 837,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851	85111	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 250,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851	85111	6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	3 319 587,00	0,00	0,00 %	0,00 %

851	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 355 975,00	1 514 414,00	64,28 %	1,43 %
851	85156	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 355 975,00	1 514 414,00	64,28 %	1,43 %
852			Pomoc społeczna	20 844 400,34	10 101 003,56	48,46 %	9,54 %
852	85202		Domy pomocy społecznej	20 347 751,34	9 858 061,35	48,45 %	9,31 %
852	85202	0830	Wpływy z usług	11 245 460,00	5 549 035,51	49,34 %	5,24 %
852	85202	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	691,88	69,19 %	0,00 %
852	85202	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85202	0970	Wpływy z różnych dochodów	19 380,00	40 965,72	211,38 %	0,04 %
852	85202	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 terytorialne	6 237,28	23 188,78	371,78 %	0,02 %
852	85202	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 terytorialne	1 173,06	4 361,16	371,78 %	0,00 %
852	85202	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	5 509 299,00	2 548 093,00	46,25 %	2,41 %
852	85202	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	306 363,00	306 363,00	100,00 %	0,29 %
852	85202	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	2 318 710,00	1 385 362,30	59,75 %	1,31 %
852	85202	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	95 129,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85202	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	840 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %

852	85203		Ośrodki wsparcia	473 998,00	242 198,63	51,10 %	0,23 %
852	85203	0970	Wpływy z różnych dochodów	21 353,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85203	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	452 145,00	241 845,00	53,49 %	0,23 %
852	85203	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	353,63	70,73 %	0,00 %
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	10 671,00	0,00	0,00 %	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	10 671,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	11 980,00	743,58	6,21 %	0,00 %
852	85218	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	464,95	0,00 %	0,00 %
852	85218	0970	Wpływy z różnych dochodów	11 980,00	278,63	2,33 %	0,00 %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 799 643,00	874 519,21	48,59 %	0,83 %
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	2 500,00	1 205,33	48,21 %	0,00 %
853	85311	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	1 205,33	48,21 %	0,00 %
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	1 007 214,00	503 850,52	50,02 %	0,48 %
853	85321	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	300,82	0,00 %	0,00 %
853	85321	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 005 714,00	502 854,00	50,00 %	0,47 %
853	85321	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 500,00	695,70	46,38 %	0,00 %
853	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	96 959,00	43 430,00	44,79 %	0,04 %
853	85324	0970	Wpływy z różnych dochodów	96 959,00	43 430,00	44,79 %	0,04 %
853	85333		Powiatowe urzędy pracy	684 390,00	317 857,70	46,44 %	0,30 %
853	85333	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	3 000,00	2 490,00	83,00 %	0,00 %

853	85333	0690	Wpływy z różnych opłat	107 000,00	54 540,00	50,97 %	0,05 %
853	85333	0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	200,84	28,69 %	0,00 %
853	85333	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	558 750,00	245 687,00	43,97 %	0,23 %
853	85333	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	14 940,00	14 939,86	100,00 %	0,01 %
853	85395		Pozostała działalność	8 580,00	8 175,66	95,29 %	0,01 %
853	85395	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3 495,66	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	8 580,00	4 680,00	54,55 %	0,00 %
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	316 270,00	271 480,64	85,84 %	0,26 %
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	217 760,00	170 180,31	78,15 %	0,16 %
854	85403	0830	Wpływy z usług	51 500,00	25 158,98	48,85 %	0,02 %
854	85403	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	160 000,00	140 755,63	87,97 %	0,13 %
854	85403	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 250,00	4 265,70	68,25 %	0,00 %
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 050,00	176,47	16,81 %	0,00 %
854	85406	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	0970	Wpływy z różnych dochodów	750,00	176,47	23,53 %	0,00 %
854	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	1 150,00	102,51	8,91 %	0,00 %
854	85407	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	0970	Wpływy z różnych dochodów	950,00	102,51	10,79 %	0,00 %
854	85410		Internaty i bursy szkolne	0,00	40 827,85	0,00 %	0,04 %
854	85410	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	40 827,85	0,00 %	0,04 %
854	85419		Ośrodki rewidacyjno-wychowawcze	96 310,00	60 193,50	62,50 %	0,06 %
854	85419	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	96 310,00	60 193,50	62,50 %	0,06 %
855			Rodzina	3 430 046,00	1 608 567,92	46,90 %	1,52 %
855	85504		Wspieranie rodziny	55 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %

855	85504	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	55 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85508		Rodziny zastępcze	2 622 396,00	1 219 363,12	46,50 %	1,15 %
855	85508	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	58,00	165,08	284,62 %	0,00 %
855	85508	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	50 000,00	25 556,59	51,11 %	0,02 %
855	85508	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	3 785,48	378,55 %	0,00 %
855	85508	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	1 080,84	216,17 %	0,00 %
855	85508	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 581 950,00	684 775,13	43,29 %	0,65 %
855	85508	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone	988 888,00	504 000,00	50,97 %	0,48 %
855	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	751 850,00	389 204,80	51,77 %	0,37 %
855	85510	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85510	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	38,52	77,04 %	0,00 %
855	85510	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85510	0970	Wpływy z różnych dochodów	750 800,00	389 166,28	51,83 %	0,37 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	540 240,00	167 104,91	30,93 %	0,16 %
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	360 240,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90004	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	360 240,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	180 000,00	159 584,91	88,66 %	0,15 %
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	180 000,00	159 584,91	88,66 %	0,15 %
900	90095		Pozostała działalność	0,00	7 520,00	0,00 %	0,01 %
900	90095	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	7 520,00	0,00 %	0,01 %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	10 199,86	0,00 %	0,01 %
921	92195		Pozostała działalność	0,00	10 199,86	0,00 %	0,01 %
921	92195	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	10 199,86	0,00 %	0,01 %
			Razem	195 040 810,00	105 875 170,06	54,28%	100,00%

Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w I półroczu 2021 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan roczny wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 r.	Wykonanie planu	Wykonanie planu w %	% udziału w wydatkach ogółem
010			Rolnictwo i leśnictwo	116 435,00	10 241,78	8,80 %	0,01 %
010	01095		Pozostała działalność	116 435,00	10 241,78	8,80 %	0,01 %
010	01095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 648,00	6 368,59	54,68 %	0,01 %
010	01095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 002,00	1 092,38	54,56 %	0,00 %
010	01095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	285,00	156,03	54,75 %	0,00 %
010	01095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
010	01095	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	15 500,00	498,78	3,22 %	0,00 %
010	01095	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00	2 126,00	30,37 %	0,00 %
020			Leśnictwo	27 327,00	2 501,00	9,15 %	0,00 %
020	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	23 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
020	02002	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
020	02095		Pozostała działalność	4 327,00	2 501,00	57,80 %	0,00 %
020	02095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 449,00	2 025,78	58,74 %	0,00 %
020	02095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	593,00	347,59	58,62 %	0,00 %
020	02095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	85,00	49,63	58,39 %	0,00 %
020	02095	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	78,00	39,00 %	0,00 %
100			Górnictwo i kopalnictwo	13 219,00	7 225,00	54,66 %	0,01 %
100	10095		Pozostała działalność	13 219,00	7 225,00	54,66 %	0,01 %
100	10095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 049,00	6 040,84	54,67 %	0,01 %
100	10095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 899,00	1 036,16	54,56 %	0,00 %
100	10095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	271,00	148,00	54,61 %	0,00 %
600			Transport i łączność	25 794 433,00	8 729 250,90	33,84 %	9,51 %
600	60014		Drogi publiczne powiatowe	25 774 215,00	8 718 212,90	33,83 %	9,50 %
600	60014	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	350 000,00	90 000,00	25,71 %	0,10 %
600	60014	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 300,00	19 135,63	54,21 %	0,02 %

600	60014	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 230 753,00	672 839,53	54,67 %	0,73 %
600	60014	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 500,00	103 375,09	97,07 %	0,11 %
600	60014	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270 817,00	134 851,61	49,79 %	0,15 %
600	60014	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	32 000,00	17 475,70	54,61 %	0,02 %
600	60014	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 000,00	6 497,00	36,09 %	0,01 %
600	60014	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 425,00	5 760,00	33,06 %	0,01 %
600	60014	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	478 500,00	158 097,77	33,04 %	0,17 %
600	60014	4260	Zakup energii	105 000,00	89 879,58	85,60 %	0,10 %
600	60014	4270	Zakup usług remontowych	4 081 560,00	399 432,35	9,79 %	0,44 %
600	60014	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	295,45	19,70 %	0,00 %
600	60014	4300	Zakup usług pozostałych	2 619 240,00	1 771 037,71	67,62 %	1,93 %
600	60014	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	5 169,46	43,08 %	0,01 %
600	60014	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	1 230,00	12,30 %	0,00 %
600	60014	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	4430	Różne opłaty i składki	90 400,00	28 388,11	31,40 %	0,03 %
600	60014	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 000,00	32 555,48	93,02 %	0,04 %
600	60014	4480	Podatek od nieruchomości	35 000,00	18 394,00	52,55 %	0,02 %
600	60014	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	718,00	35,90 %	0,00 %
600	60014	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	242,58	48,52 %	0,00 %
600	60014	4580	Pozostałe odsetki	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 700,00	85,00 %	0,00 %
600	60014	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 196 420,00	5 140 351,45	31,74 %	5,60 %
600	60014	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	42 300,00	20 786,40	49,14 %	0,02 %
600	60095		Pozostała działalność	20 218,00	11 038,00	54,59 %	0,01 %
600	60095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 899,00	9 228,89	54,61 %	0,01 %
600	60095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 905,00	1 583,00	54,49 %	0,00 %
600	60095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	414,00	226,11	54,62 %	0,00 %
700			Gospodarka mieszkaniowa	12 298 396,66	1 689 161,18	13,73 %	1,84 %

700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 298 396,66	1 689 161,18	13,73 %	1,84 %
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	5 500,00	5 379,68	97,81 %	0,01 %
700	70005	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	1 525,00	43,57 %	0,00 %
700	70005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	979 788,00	522 463,75	53,32 %	0,57 %
700	70005	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 228,00	80 227,60	100,00 %	0,09 %
700	70005	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	181 857,00	91 416,38	50,27 %	0,10 %
700	70005	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	24 746,00	10 836,26	43,79 %	0,01 %
700	70005	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 060,00	10 597,34	37,77 %	0,01 %
700	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 803,52	38,04 %	0,00 %
700	70005	4260	Zakup energii	274 373,00	136 590,56	49,78 %	0,15 %
700	70005	4270	Zakup usług remontowych	328 000,00	54 601,67	16,65 %	0,06 %
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	1 380 430,00	579 118,62	41,95 %	0,63 %
700	70005	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	13 200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	200,00	200,00	100,00 %	0,00 %
700	70005	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 400,00	14 122,01	46,45 %	0,02 %
700	70005	4430	Różne opłaty i składki	19 000,00	3 853,26	20,28 %	0,00 %
700	70005	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 455,00	22 091,21	75,00 %	0,02 %
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości	175 804,00	87 805,00	49,94 %	0,10 %
700	70005	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	40,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00	16 450,65	65,80 %	0,02 %
700	70005	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	374 361,66	4 361,66	1,17 %	0,00 %
700	70005	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 000,00	5 418,17	67,73 %	0,01 %
700	70005	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 704,00	453,34	3,87 %	0,00 %
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 253 650,00	37 845,50	0,46 %	0,04 %
710			Działalność usługowa	3 519 662,00	1 670 172,27	47,45 %	1,82 %
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	2 771 092,00	1 305 049,70	47,10 %	1,42 %
710	71012	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do	30 900,00	465,00	1,50 %	0,00 %

			wynagrodzeń				
710	71012	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 574 613,00	849 114,10	53,93 %	0,92 %
710	71012	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	124 372,00	124 371,13	100,00 %	0,14 %
710	71012	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	279 786,00	147 198,17	52,61 %	0,16 %
710	71012	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	39 234,00	15 076,27	38,43 %	0,02 %
710	71012	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 100,00	6 113,99	15,25 %	0,01 %
710	71012	4260	Zakup energii	70 000,00	33 051,63	47,22 %	0,04 %
710	71012	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71012	4300	Zakup usług pozostałych	522 900,00	87 829,54	16,80 %	0,10 %
710	71012	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	4 794,62	53,27 %	0,01 %
710	71012	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 317,00	36 237,33	75,00 %	0,04 %
710	71012	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71012	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	500,00	5,00 %	0,00 %
710	71012	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 870,00	297,92	1,88 %	0,00 %
710	71015		Nadzór budowlany	629 968,00	300 400,57	47,69 %	0,33 %
710	71015	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	400,00	100,00 %	0,00 %
710	71015	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 348,00	53 228,92	43,86 %	0,06 %
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	315 182,00	145 467,60	46,15 %	0,16 %
710	71015	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 201,00	32 200,38	100,00 %	0,04 %
710	71015	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 648,00	34 583,12	41,84 %	0,04 %
710	71015	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 780,00	3 325,73	28,23 %	0,00 %
710	71015	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 295,00	1 018,28	30,90 %	0,00 %
710	71015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 226,00	2 432,98	33,67 %	0,00 %
710	71015	4260	Zakup energii	15 070,00	8 777,50	58,24 %	0,01 %
710	71015	4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71015	4300	Zakup usług pozostałych	22 303,00	9 172,24	41,13 %	0,01 %
710	71015	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 295,84	51,83 %	0,00 %
710	71015	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71015	4430	Różne opłaty i składki	1 151,00	456,00	39,62 %	0,00 %
710	71015	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 723,00	8 041,98	75,00 %	0,01 %
710	71015	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71015	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71015	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 691,00	0,00	0,00 %	0,00 %

710	71095		Pozostała działalność	118 602,00	64 722,00	54,57 %	0,07 %
710	71095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 132,00	54 114,24	54,59 %	0,06 %
710	71095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 041,00	9 281,96	54,47 %	0,01 %
710	71095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 429,00	1 325,80	54,58 %	0,00 %
730			Szkolnictwo wyższe i nauka	15 000,00	2 500,00	16,67 %	0,00 %
730	73016		Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	15 000,00	2 500,00	16,67 %	0,00 %
730	73016	3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	15 000,00	2 500,00	16,67 %	0,00 %
750			Administracja publiczna	18 118 962,00	8 884 422,05	49,03 %	9,68 %
750	75011		Urzędy wojewódzkie	2 540,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 760,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	376,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	54,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75011	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75019		Rady powiatów	377 000,00	181 985,35	48,27 %	0,20 %
750	75019	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	370 000,00	181 635,35	49,09 %	0,20 %
750	75019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	350,00	23,33 %	0,00 %
750	75019	4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020		Starostwa powiatowe	16 156 958,00	7 965 992,14	49,30 %	8,68 %
750	75020	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	291 452,00	88 631,25	30,41 %	0,10 %
750	75020	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 917 539,00	4 359 936,77	48,89 %	4,75 %
750	75020	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	708 428,00	708 427,78	100,00 %	0,77 %
750	75020	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 501 656,00	772 438,91	51,44 %	0,84 %
750	75020	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	265 069,00	83 430,40	31,47 %	0,09 %
750	75020	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	1 220,00	22,18 %	0,00 %
750	75020	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	456 980,00	150 861,06	33,01 %	0,16 %
750	75020	4260	Zakup energii	350 000,00	183 941,46	52,55 %	0,20 %
750	75020	4270	Zakup usług remontowych	68 481,00	20 307,60	29,65 %	0,02 %
750	75020	4280	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00	1 856,00	14,28 %	0,00 %
750	75020	4300	Zakup usług pozostałych	2 553 850,00	1 092 859,88	42,79 %	1,19 %
750	75020	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	104 000,00	20 974,83	20,17 %	0,02 %

750	75020	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 000,00	309,97	10,33 %	0,00 %
750	75020	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 000,00	4 520,25	41,09 %	0,00 %
750	75020	4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	3 073,79	34,15 %	0,00 %
750	75020	4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4430	Różne opłaty i składki	125 000,00	80 059,01	64,05 %	0,09 %
750	75020	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	266 387,00	199 789,89	75,00 %	0,22 %
750	75020	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	8 500,00	80,00	0,94 %	0,00 %
750	75020	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	65 000,00	28 557,72	43,93 %	0,03 %
750	75020	4580	Pozostałe odsetki	3 510,00	0,56	0,02 %	0,00 %
750	75020	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	33 500,00	15 761,34	47,05 %	0,02 %
750	75020	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	45 000,00	6 309,50	14,02 %	0,01 %
750	75020	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	118 736,00	2 809,46	2,37 %	0,00 %
750	75020	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	173 000,00	130 774,83	75,59 %	0,14 %
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	19 370,00	9 059,88	46,77 %	0,01 %
750	75045		Kwalifikacja wojskowa	66 956,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75045	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 750,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75045	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 450,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75045	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	634,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75045	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 840,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75045	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 282,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	41 000,00	2 492,22	6,08 %	0,00 %
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	1 792,23	5,12 %	0,00 %
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	699,99	14,00 %	0,00 %
750	75075	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 274 962,00	660 233,31	51,78 %	0,72 %
750	75085	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 300,00	571,81	24,86 %	0,00 %
750	75085	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	887 657,00	430 653,15	48,52 %	0,47 %
750	75085	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 573,00	60 572,03	100,00 %	0,07 %
750	75085	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	148 948,00	72 851,00	48,91 %	0,08 %

750	75085	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	15 836,00	7 707,82	48,67 %	0,01 %
750	75085	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	5 484,68	39,18 %	0,01 %
750	75085	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 600,00	11 373,95	52,66 %	0,01 %
750	75085	4260	Zakup energii	21 200,00	14 626,72	68,99 %	0,02 %
750	75085	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	464,94	46,49 %	0,00 %
750	75085	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	437,00	48,56 %	0,00 %
750	75085	4300	Zakup usług pozostałych	61 869,00	34 502,79	55,77 %	0,04 %
750	75085	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 500,00	3 299,60	43,99 %	0,00 %
750	75085	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75085	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75085	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 479,00	16 860,00	75,00 %	0,02 %
750	75085	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	660,00	41,25 %	0,00 %
750	75085	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 200,00	167,82	2,33 %	0,00 %
750	75095		Pozostała działalność	199 546,00	73 719,03	36,94 %	0,08 %
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75095	4260	Zakup energii	26 926,00	9 886,55	36,72 %	0,01 %
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	45 400,00	15 129,63	33,33 %	0,02 %
750	75095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	53 100,00	26 779,88	50,43 %	0,03 %
750	75095	4480	Podatek od nieruchomości	45 000,00	19 909,00	44,24 %	0,02 %
750	75095	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	120,00	117,75	98,13 %	0,00 %
750	75095	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 896,22	94,81 %	0,00 %
750	75095	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752			Obrona narodowa	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75212	4300	Zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 673 002,00	6 471 648,27	51,07 %	7,05 %
754	75404		Komendy wojewódzkie Policji	20 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75404	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	20 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	12 596 902,00	6 455 561,72	51,25 %	7,03 %
754	75411	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 750,00	1 841,16	49,10 %	0,00 %
754	75411	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	422 206,00	169 296,14	40,10 %	0,18 %

754	75411	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	152 440,00	73 399,82	48,15 %	0,08 %
754	75411	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 900,00	11 884,54	92,13 %	0,01 %
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	8 352 064,00	4 090 551,18	48,98 %	4,46 %
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	156 371,00	59 600,00	38,11 %	0,06 %
754	75411	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	701 888,00	687 998,59	98,02 %	0,75 %
754	75411	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	143 548,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75411	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 604,00	14 985,06	50,62 %	0,02 %
754	75411	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 026,00	2 047,57	50,86 %	0,00 %
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	1 961 353,00	936 621,23	47,75 %	1,02 %
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	209 801,00	142 372,51	67,86 %	0,16 %
754	75411	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	613,72	30,69 %	0,00 %
754	75411	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	4 000,00	1 500,00	37,50 %	0,00 %
754	75411	4260	Zakup energii	180 000,00	119 393,05	66,33 %	0,13 %
754	75411	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	26 599,70	66,50 %	0,03 %
754	75411	4280	Zakup usług zdrowotnych	25 000,00	16 645,00	66,58 %	0,02 %
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	62 871,48	62,87 %	0,07 %
754	75411	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	5 309,45	40,84 %	0,01 %
754	75411	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00	5 029,00	16,76 %	0,01 %
754	75411	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	6 094,00	40,63 %	0,01 %
754	75411	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	4 650,78	100,00 %	0,01 %
754	75411	4480	Podatek od nieruchomości	26 000,00	12 808,00	49,26 %	0,01 %
754	75411	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 300,00	3 245,53	98,35 %	0,00 %
754	75411	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	204,21	20,42 %	0,00 %
754	75414		Obrona cywilna	7 100,00	3 000,00	42,25 %	0,00 %
754	75414	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 100,00	3 000,00	42,25 %	0,00 %
754	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	6 000,00	6 000,00	100,00 %	0,01 %
754	75415	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	6 000,00	100,00 %	0,01 %

754	75421		Zarządzanie kryzysowe	33 000,00	6 825,60	20,68 %	0,01 %
754	75421	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75421	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	6 825,60	34,13 %	0,01 %
754	75495		Pozostała działalność	10 000,00	260,95	2,61 %	0,00 %
754	75495	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	34,20	34,20 %	0,00 %
754	75495	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	200,00	5,41 %	0,00 %
754	75495	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75495	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75495	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	26,75	13,38 %	0,00 %
755			Wymiar sprawiedliwości	396 000,00	172 473,14	43,55 %	0,19 %
755	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	396 000,00	172 473,14	43,55 %	0,19 %
755	75515	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	192 060,00	96 030,00	50,00 %	0,10 %
755	75515	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 512,00	0,00	0,00 %	0,00 %
755	75515	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	300,00	0,00	0,00 %	0,00 %
755	75515	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 224,00	4 825,12	33,92 %	0,01 %
755	75515	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	135,30	0,97 %	0,00 %
755	75515	4260	Zakup energii	1 800,00	850,00	47,22 %	0,00 %
755	75515	4300	Zakup usług pozostałych	172 104,00	70 632,72	41,04 %	0,08 %
757			Obsługa długu publicznego	601 000,00	138 474,06	23,04 %	0,15 %
757	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego- kredyty i pożyczki.	601 000,00	138 474,06	23,04 %	0,15 %
757	75702	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	600 000,00	138 474,06	23,08 %	0,15 %
758			Różne rozliczenia	917 083,00	0,00	0,00 %	0,00 %
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	917 083,00	0,00	0,00 %	0,00 %
758	75818	4810	Rezerwy	917 083,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801			Oświata i wychowanie	77 992 094,00	36 222 214,39	46,44 %	39,46 %
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne	12 218 003,00	5 304 668,83	43,42 %	5,78 %
801	80102	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 308 510,00	1 990 872,41	37,50 %	2,17 %
801	80102	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 813,00	225,39	1,03 %	0,00 %
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 721 485,00	2 145 635,80	45,44 %	2,34 %

801	80102	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 884,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	371 695,00	364 971,32	98,19 %	0,40 %
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	899 096,00	398 197,40	44,29 %	0,43 %
801	80102	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 867,00	1 380,12	35,69 %	0,00 %
801	80102	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	96 559,00	40 576,34	42,02 %	0,04 %
801	80102	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	553,00	196,83	35,59 %	0,00 %
801	80102	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	26 280,00	14 073,72	53,55 %	0,02 %
801	80102	4190	Nagrody konkursowe	800,00	130,00	16,25 %	0,00 %
801	80102	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	9 357,25	40,68 %	0,01 %
801	80102	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	4 338,00	3 123,87	72,01 %	0,00 %
801	80102	4220	Zakup środków żywności	65 200,00	31 029,70	47,59 %	0,03 %
801	80102	4221	Zakup środków żywności	1 800,00	1 185,09	65,84 %	0,00 %
801	80102	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	900,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4260	Zakup energii	141 500,00	75 013,04	53,01 %	0,08 %
801	80102	4270	Zakup usług remontowych	16 000,00	3 547,60	22,17 %	0,00 %
801	80102	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 700,00	1 725,00	63,89 %	0,00 %
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych	70 757,00	30 226,80	42,72 %	0,03 %
801	80102	4301	Zakup usług pozostałych	60 605,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 500,00	3 306,21	44,08 %	0,00 %
801	80102	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4430	Różne opłaty i składki	700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	219 334,00	167 000,00	76,14 %	0,18 %
801	80102	4480	Podatek od nieruchomości	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	393,00	392,16	99,79 %	0,00 %
801	80102	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	150,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00	406,00	16,24 %	0,00 %
801	80102	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 100,00	2 137,67	41,92 %	0,00 %
801	80102	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 000,00	777,07	5,55 %	0,00 %
801	80102	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	44 384,00	19 182,04	43,22 %	0,02 %
801	80102	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115		Technika	33 358 440,00	14 667 136,60	43,97 %	15,98 %
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	9 006,00	9 005,45	99,99 %	0,01 %

			wysokości				
801	80115	2951	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	120 835,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	98 774,00	17 382,34	17,60 %	0,02 %
801	80115	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 766 642,00	8 629 149,24	51,47 %	9,40 %
801	80115	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 136,00	826,21	0,80 %	0,00 %
801	80115	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 350 292,00	1 337 141,40	99,03 %	1,46 %
801	80115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 306 161,00	1 665 995,58	50,39 %	1,81 %
801	80115	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 764,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 408,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	355 015,00	186 340,33	52,49 %	0,20 %
801	80115	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	410,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 093,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 075,00	1 372,00	16,99 %	0,00 %
801	80115	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 352,00	9 588,26	13,83 %	0,01 %
801	80115	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	16 882,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	56 994,00	2 303,51	4,04 %	0,00 %
801	80115	4190	Nagrody konkursowe	4 620,00	2 046,13	44,29 %	0,00 %
801	80115	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	252 600,00	147 212,15	58,28 %	0,16 %
801	80115	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	9 676,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 253,00	498,00	4,06 %	0,00 %
801	80115	4220	Zakup środków żywności	3 950,00	895,45	22,67 %	0,00 %
801	80115	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19 100,00	603,24	3,16 %	0,00 %
801	80115	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	108 979,00	33 090,92	30,36 %	0,04 %
801	80115	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 736,00	3 893,07	30,57 %	0,00 %
801	80115	4260	Zakup energii	1 024 600,00	619 886,01	60,50 %	0,68 %
801	80115	4270	Zakup usług remontowych	41 000,00	3 058,34	7,46 %	0,00 %
801	80115	4280	Zakup usług zdrowotnych	23 737,00	6 981,50	29,41 %	0,01 %
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych	794 817,00	409 919,98	51,57 %	0,45 %
801	80115	4301	Zakup usług pozostałych	503 954,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4307	Zakup usług pozostałych	1 076 402,00	0,00	0,00 %	0,00 %

801	80115	4309	Zakup usług pozostałych	71 875,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	511 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 509,00	11 913,15	48,61 %	0,01 %
801	80115	4410	Podróże służbowe krajowe	6 600,00	411,00	6,23 %	0,00 %
801	80115	4427	Podróże służbowe zagraniczne	4 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4430	Różne opłaty i składki	4 694,00	2 681,00	57,12 %	0,00 %
801	80115	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	865 405,00	680 671,00	78,65 %	0,74 %
801	80115	4480	Podatek od nieruchomości	5 117,00	1 044,00	20,40 %	0,00 %
801	80115	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	402,00	401,28	99,82 %	0,00 %
801	80115	4560	Odsetki 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	905,00	884,00	97,68 %	0,00 %
801	80115	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	1 100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 300,00	1 279,20	98,40 %	0,00 %
801	80115	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 503,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 213,00	6 655,32	46,83 %	0,01 %
801	80115	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	80 500,00	6 959,87	8,65 %	0,01 %
801	80115	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 695 876,00	222 114,87	8,24 %	0,24 %
801	80115	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 472 231,00	548 192,88	22,17 %	0,60 %
801	80115	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	404 647,00	96 739,92	23,91 %	0,11 %
801	80116		Szkoły policealne	1 886 698,00	811 307,28	43,00 %	0,88 %
801	80116	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 220 000,00	533 501,25	43,73 %	0,58 %
801	80116	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 730,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	439 244,00	174 655,53	39,76 %	0,19 %
801	80116	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 137,00	25 375,70	84,20 %	0,03 %
801	80116	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 263,00	27 992,08	34,88 %	0,03 %
801	80116	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 664,00	2 663,35	30,74 %	0,00 %
801	80116	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 842,08	36,84 %	0,00 %
801	80116	4260	Zakup energii	51 100,00	28 694,78	56,15 %	0,03 %
801	80116	4300	Zakup usług pozostałych	8 150,00	3 829,22	46,98 %	0,00 %

801	80116	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 910,00	12 747,00	75,38 %	0,01 %
801	80116	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00	6,29	0,25 %	0,00 %
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	4 047 324,00	2 157 303,05	53,30 %	2,35 %
801	80117	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 351,00	1 867,16	12,16 %	0,00 %
801	80117	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 635 889,00	1 278 861,97	48,52 %	1,39 %
801	80117	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	204 469,00	204 385,35	99,96 %	0,22 %
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	518 288,00	241 140,79	46,53 %	0,26 %
801	80117	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	59 583,00	29 099,66	48,84 %	0,03 %
801	80117	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 477,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 310,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4190	Nagrody konkursowe	263,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	8 032,18	26,77 %	0,01 %
801	80117	4220	Zakup środków żywności	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 900,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4260	Zakup energii	262 000,00	184 367,66	70,37 %	0,20 %
801	80117	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 000,00	66,67 %	0,00 %
801	80117	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 700,00	1 670,00	35,53 %	0,00 %
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych	161 079,00	109 812,60	68,17 %	0,12 %
801	80117	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 600,00	1 623,03	35,28 %	0,00 %
801	80117	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	36,00	2,40 %	0,00 %
801	80117	4430	Różne opłaty i składki	151,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	124 526,00	94 033,00	75,51 %	0,10 %
801	80117	4480	Podatek od nieruchomości	586,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	252,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	942,67	37,71 %	0,00 %
801	80117	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00	430,98	2,87 %	0,00 %
801	80120		Licea ogólnokształcące	14 886 750,00	7 582 547,67	50,93 %	8,26 %
801	80120	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 336 000,00	691 373,34	51,75 %	0,75 %
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	1 110 000,00	562 543,23	50,68 %	0,61 %

801	80120	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	38 462,00	5 935,42	15,43 %	0,01 %
801	80120	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 052 158,00	4 145 528,55	51,48 %	4,52 %
801	80120	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	647 895,00	638 204,07	98,50 %	0,70 %
801	80120	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 600 427,00	800 699,99	50,03 %	0,87 %
801	80120	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	207 874,00	84 368,87	40,59 %	0,09 %
801	80120	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 525,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 125,00	24 060,39	51,06 %	0,03 %
801	80120	4190	Nagrody konkursowe	4 606,00	1 061,08	23,04 %	0,00 %
801	80120	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 000,00	28 843,02	45,78 %	0,03 %
801	80120	4220	Zakup środków żywności	515,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	557,76	22,31 %	0,00 %
801	80120	4260	Zakup energii	366 000,00	230 822,76	63,07 %	0,25 %
801	80120	4270	Zakup usług remontowych	20 423,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 537,00	85,00	1,54 %	0,00 %
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych	140 150,00	55 953,84	39,92 %	0,06 %
801	80120	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 100,00	5 592,01	39,66 %	0,01 %
801	80120	4410	Podróże służbowe krajowe	5 430,00	180,00	3,31 %	0,00 %
801	80120	4430	Różne opłaty i składki	631,00	12,00	1,90 %	0,00 %
801	80120	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	377 988,00	299 193,00	79,15 %	0,33 %
801	80120	4480	Podatek od nieruchomości	1 995,00	607,00	30,43 %	0,00 %
801	80120	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	370,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	812,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 850,00	4 386,66	49,57 %	0,00 %
801	80120	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37 200,00	2 539,68	6,83 %	0,00 %
801	80120	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	793 177,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132		Szkoły artystyczne	1 663 225,00	905 729,86	54,46 %	0,99 %
801	80132	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	2 800,00	2 800,00	100,00 %	0,00 %
801	80132	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 834,00	44,00	0,91 %	0,00 %

801	80132	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 074 141,00	547 409,30	50,96 %	0,60 %
801	80132	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 071,00	88 781,20	98,57 %	0,10 %
801	80132	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211 902,00	105 689,09	49,88 %	0,12 %
801	80132	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	21 746,00	10 151,35	46,68 %	0,01 %
801	80132	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	4 441,42	35,53 %	0,00 %
801	80132	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4260	Zakup energii	100 000,00	82 957,33	82,96 %	0,09 %
801	80132	4270	Zakup usług remontowych	20 500,00	19 815,57	96,66 %	0,02 %
801	80132	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	5 941,36	23,77 %	0,01 %
801	80132	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	750,00	333,50	44,47 %	0,00 %
801	80132	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 851,00	37 000,00	75,74 %	0,04 %
801	80132	4560	Odsetki 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	30,00	9,00	30,00 %	0,00 %
801	80132	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	356,74	7,13 %	0,00 %
801	80132	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne	3 139 404,00	1 853 444,04	59,04 %	2,02 %
801	80134	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	742 000,00	377 459,84	50,87 %	0,41 %
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	1 700 000,00	1 151 801,71	67,75 %	1,25 %
801	80134	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	2 800,00	2 800,00	100,00 %	0,00 %
801	80134	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 171,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	470 939,00	209 677,76	44,52 %	0,23 %

801	80134	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 674,00	35 113,26	82,28 %	0,04 %
801	80134	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 643,00	37 900,92	40,47 %	0,04 %
801	80134	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 536,00	4 220,33	44,26 %	0,00 %
801	80134	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	1 952,78	30,04 %	0,00 %
801	80134	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4260	Zakup energii	25 000,00	7 333,63	29,33 %	0,01 %
801	80134	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	3 136,80	28,52 %	0,00 %
801	80134	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 547,00	21 000,00	85,55 %	0,02 %
801	80134	4560	Odsetki 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	30,00	9,00	30,00 %	0,00 %
801	80134	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	26,41	0,66 %	0,00 %
801	80134	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2 564,00	1 011,60	39,45 %	0,00 %
801	80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione	3 468 926,00	1 611 673,49	46,46 %	1,76 %
801	80144	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 415,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 542 483,00	1 119 792,40	44,04 %	1,22 %
801	80144	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 345,00	155 490,11	98,20 %	0,17 %
801	80144	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	457 167,00	208 066,42	45,51 %	0,23 %
801	80144	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	48 169,00	21 705,15	45,06 %	0,02 %
801	80144	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	4 727,71	39,40 %	0,01 %
801	80144	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	5 251,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4221	Zakup środków żywności	1 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4260	Zakup energii	36 500,00	24 274,42	66,51 %	0,03 %
801	80144	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4300	Zakup usług pozostałych	21 500,00	2 564,95	11,93 %	0,00 %
801	80144	4301	Zakup usług pozostałych	60 603,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83 281,00	65 000,00	78,05 %	0,07 %
801	80144	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00	430,05	6,62 %	0,00 %

801	80144	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	21 612,00	9 622,28	44,52 %	0,01 %
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	295 386,00	86 295,88	29,21 %	0,09 %
801	80146	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 122,00	4 173,42	12,60 %	0,00 %
801	80146	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	22 000,00	6 031,34	27,42 %	0,01 %
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	110 206,00	25 063,88	22,74 %	0,03 %
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	130 058,00	51 027,24	39,23 %	0,06 %
801	80148		Stółwki szkolne i przedszkolne	173 276,00	70 840,87	40,88 %	0,08 %
801	80148	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 789,00	40 394,42	40,89 %	0,04 %
801	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 009,00	4 008,23	99,98 %	0,00 %
801	80148	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 630,00	6 582,70	37,34 %	0,01 %
801	80148	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 709,00	935,30	54,73 %	0,00 %
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 226,20	61,31 %	0,00 %
801	80148	4220	Zakup środków żywności	30 000,00	12 460,00	41,53 %	0,01 %
801	80148	4260	Zakup energii	7 000,00	299,86	4,28 %	0,00 %
801	80148	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80148	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 934,16	38,68 %	0,00 %
801	80148	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	350,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80148	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 489,00	3 000,00	85,98 %	0,00 %
801	80148	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151		Kwalifikacyjne kursy zawodowe	40 408,00	18 227,73	45,11 %	0,02 %
801	80151	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 261,00	14 764,42	47,23 %	0,02 %
801	80151	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	798,00	797,89	99,99 %	0,00 %
801	80151	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 011,00	1 589,21	26,44 %	0,00 %
801	80151	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	857,00	184,17	21,49 %	0,00 %
801	80151	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 181,00	886,00	75,02 %	0,00 %
801	80151	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	6,04	2,01 %	0,00 %
801	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	1 920 250,00	525 116,56	27,35 %	0,57 %

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	970 000,00	389 904,08	40,20 %	0,42 %
801	80152	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	475 617,00	67 621,86	14,22 %	0,07 %
801	80152	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 552,00	11 084,03	37,51 %	0,01 %
801	80152	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158 963,00	12 156,68	7,65 %	0,01 %
801	80152	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	39 814,00	1 465,95	3,68 %	0,00 %
801	80152	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80152	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	11 254,00	15,01 %	0,01 %
801	80152	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	116 000,00	25 499,00	21,98 %	0,03 %
801	80152	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 604,00	6 087,00	80,05 %	0,01 %
801	80152	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80152	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 700,00	43,96	1,19 %	0,00 %
801	80195		Pozostała działalność	894 004,00	627 922,53	70,24 %	0,68 %
801	80195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	44 005,00	33 005,00	75,00 %	0,04 %
801	80195	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	15 200,00	50,67 %	0,02 %
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	2 098,98	13,99 %	0,00 %
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych	68 295,00	22 963,55	33,62 %	0,03 %
801	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	699 604,00	554 655,00	79,28 %	0,60 %
801	80195	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851			Ochrona zdrowia	14 347 508,00	1 986 246,92	13,84 %	2,16 %
851	85111		Szpitala ogólne	11 867 083,00	399 022,77	3,36 %	0,43 %
851	85111	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851	85111	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 806 583,00	399 022,77	4,53 %	0,43 %
851	85111	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 010 700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851	85149		Programy polityki zdrowotnej	10 450,00	2 999,99	28,71 %	0,00 %
851	85149	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów	7 450,00	0,00	0,00 %	0,00 %

			publicznych				
851	85149	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 999,99	100,00 %	0,00 %
851	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 355 975,00	1 514 341,36	64,28 %	1,65 %
851	85156	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	36 696,00	4 631,40	12,62 %	0,01 %
851	85156	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 319 279,00	1 509 709,96	65,09 %	1,64 %
851	85195		Pozostała działalność	114 000,00	69 882,80	61,30 %	0,08 %
851	85195	4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	45 800,00	70,46 %	0,05 %
851	85195	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	49 000,00	24 082,80	49,15 %	0,03 %
852			Pomoc społeczna	24 878 183,34	10 578 343,66	42,52 %	11,52 %
852	85202		Domy pomocy społecznej	21 831 805,34	8 944 829,19	40,97 %	9,74 %
852	85202	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 370 621,00	1 593 898,00	47,29 %	1,74 %
852	85202	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	53 263,00	12 448,82	23,37 %	0,01 %
852	85202	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 351 884,00	3 668 328,24	43,92 %	4,00 %
852	85202	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 137,37	5 137,37	100,00 %	0,01 %
852	85202	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	966,20	966,20	100,00 %	0,00 %
852	85202	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	604 571,00	553 325,76	91,52 %	0,60 %
852	85202	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 426 205,00	699 733,02	49,06 %	0,76 %
852	85202	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	896,98	896,98	100,00 %	0,00 %
852	85202	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	168,70	168,70	100,00 %	0,00 %
852	85202	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	178 021,00	68 975,14	38,75 %	0,08 %
852	85202	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	125,87	125,87	100,00 %	0,00 %
852	85202	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	23,67	23,67	100,00 %	0,00 %
852	85202	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00	18 491,05	68,49 %	0,02 %
852	85202	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	685 326,00	305 243,38	44,54 %	0,33 %
852	85202	4220	Zakup środków żywności	652 246,00	318 700,98	48,86 %	0,35 %
852	85202	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	51 450,00	22 079,77	42,92 %	0,02 %
852	85202	4260	Zakup energii	484 500,00	330 653,15	68,25 %	0,36 %

852	85202	4270	Zakup usług remontowych	49 000,00	13 366,85	27,28 %	0,01 %
852	85202	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 500,00	5 566,94	58,60 %	0,01 %
852	85202	4300	Zakup usług pozostałych	927 537,00	409 770,05	44,18 %	0,45 %
852	85202	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 500,00	6 089,49	52,95 %	0,01 %
852	85202	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	492,00	16,40 %	0,00 %
852	85202	4410	Podróże służbowe krajowe	7 100,00	2 863,66	40,33 %	0,00 %
852	85202	4430	Różne opłaty i składki	11 988,00	4 386,18	36,59 %	0,00 %
852	85202	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	310 265,00	235 225,00	75,81 %	0,26 %
852	85202	4480	Podatek od nieruchomości	19 111,00	9 669,00	50,59 %	0,01 %
852	85202	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 764,00	382,00	21,66 %	0,00 %
852	85202	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85202	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	461,00	129,38	28,07 %	0,00 %
852	85202	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85202	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	1 700,00	28,33 %	0,00 %
852	85202	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00	4 067,80	36,98 %	0,00 %
852	85202	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	82 433,00	3 420,36	4,15 %	0,00 %
852	85202	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	58 837,00	19 574,82	33,27 %	0,02 %
852	85202	4787	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	77,06	77,06	100,00 %	0,00 %
852	85202	4789	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	14,49	14,49	100,00 %	0,00 %
852	85202	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 541 869,00	135 437,91	8,78 %	0,15 %
852	85202	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 318 710,00	419 390,09	18,09 %	0,46 %
852	85202	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	409 185,00	74 010,01	18,09 %	0,08 %
852	85202	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	158 548,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85203		Ośrodki wsparcia	473 498,00	241 845,00	51,08 %	0,26 %
852	85203	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	452 145,00	241 845,00	53,49 %	0,26 %
852	85203	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	21 353,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	10 671,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 478,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	210,00	0,00	0,00 %	0,00 %

852	85205	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 523,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	4300	Zakup usług pozostałych	310,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	2 305 749,00	1 186 795,85	51,47 %	1,29 %
852	85218	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	730,62	36,53 %	0,00 %
852	85218	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 611 035,00	789 699,36	49,02 %	0,86 %
852	85218	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	135 300,00	129 490,29	95,71 %	0,14 %
852	85218	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	304 000,00	158 600,83	52,17 %	0,17 %
852	85218	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	38 850,00	20 178,98	51,94 %	0,02 %
852	85218	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 760,00	6 645,42	30,54 %	0,01 %
852	85218	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 150,00	2 009,84	19,80 %	0,00 %
852	85218	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	246,00	18,92 %	0,00 %
852	85218	4300	Zakup usług pozostałych	121 884,00	38 419,80	31,52 %	0,04 %
852	85218	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	1 401,22	35,03 %	0,00 %
852	85218	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	1 393,47	27,87 %	0,00 %
852	85218	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 470,00	35 000,00	84,40 %	0,04 %
852	85218	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	1 021,88	34,06 %	0,00 %
852	85218	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 769,26	88,46 %	0,00 %
852	85218	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	188,88	4,72 %	0,00 %
852	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	30 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85220	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295		Pozostała działalność	226 460,00	204 873,62	90,47 %	0,22 %
852	85295	2917	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	1,00	0,01	1,00 %	0,00 %
852	85295	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	40 796,00	40 795,01	100,00 %	0,04 %
852	85295	3117	Świadczenia społeczne	19 780,00	19 776,00	99,98 %	0,02 %
852	85295	3119	Świadczenia społeczne	30 673,00	23 473,38	76,53 %	0,03 %
852	85295	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 200,00	42 763,66	96,75 %	0,05 %
852	85295	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 488,00	6 519,32	52,20 %	0,01 %
852	85295	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 810,00	13 840,48	93,45 %	0,02 %
852	85295	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 157,00	1 156,40	99,95 %	0,00 %

852	85295	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	7 240,00	7 240,00	100,00 %	0,01 %
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	760,00	756,72	99,57 %	0,00 %
852	85295	4287	Zakup usług zdrowotnych	62,00	62,00	100,00 %	0,00 %
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4307	Zakup usług pozostałych	47 620,00	47 619,23	100,00 %	0,05 %
852	85295	4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	75,00	75,00	100,00 %	0,00 %
852	85295	4417	Podróże służbowe krajowe	22,00	21,28	96,73 %	0,00 %
852	85295	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	776,00	775,13	99,89 %	0,00 %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 181 809,00	2 185 761,61	52,27 %	2,38 %
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	265 656,00	225 881,56	85,03 %	0,25 %
853	85311	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 656,00	33 027,56	50,30 %	0,04 %
853	85311	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00	192 854,00	96,43 %	0,21 %
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	1 005 714,00	495 359,86	49,25 %	0,54 %
853	85321	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	491 006,00	236 322,70	48,13 %	0,26 %
853	85321	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 505,00	33 504,84	100,00 %	0,04 %
853	85321	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 875,00	45 308,04	43,20 %	0,05 %
853	85321	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17 556,00	2 944,43	16,77 %	0,00 %
853	85321	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	133 217,00	51 584,28	38,72 %	0,06 %
853	85321	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 800,00	153,00	1,96 %	0,00 %
853	85321	4260	Zakup energii	7 200,00	3 860,81	53,62 %	0,00 %
853	85321	4300	Zakup usług pozostałych	191 654,00	110 390,49	57,60 %	0,12 %
853	85321	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	194,66	38,93 %	0,00 %
853	85321	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 211,00	10 658,04	75,00 %	0,01 %
853	85321	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 190,00	438,57	10,47 %	0,00 %
853	85333		Powiatowe urzędy pracy	2 901 859,00	1 459 840,19	50,31 %	1,59 %
853	85333	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	578,90	19,30 %	0,00 %
853	85333	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 904 623,00	879 230,77	46,16 %	0,96 %
853	85333	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	171 098,00	171 097,28	100,00 %	0,19 %
853	85333	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	359 175,00	182 963,23	50,94 %	0,20 %
853	85333	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	49 396,00	20 835,81	42,18 %	0,02 %

853	85333	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 336,00	66,80 %	0,00 %
853	85333	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	3 653,24	14,61 %	0,00 %
853	85333	4260	Zakup energii	105 000,00	47 607,41	45,34 %	0,05 %
853	85333	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	4 797,00	47,97 %	0,01 %
853	85333	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	19 400,62	48,50 %	0,02 %
853	85333	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	305,13	43,59 %	0,00 %
853	85333	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	114 380,00	57 188,52	50,00 %	0,06 %
853	85333	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 987,00	68 987,00	100,00 %	0,08 %
853	85333	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	43 000,00	1 859,28	4,32 %	0,00 %
853	85395		Pozostała działalność	8 580,00	4 680,00	54,55 %	0,01 %
853	85395	3110	Świadczenia społeczne	8 580,00	4 680,00	54,55 %	0,01 %
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	16 260 859,00	8 877 764,19	54,60 %	9,67 %
854	85401		Świetlice szkolne	166 829,00	92 154,90	55,24 %	0,10 %
854	85401	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	561,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85401	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 024,00	66 270,19	53,01 %	0,07 %
854	85401	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 199,00	6 198,20	99,99 %	0,01 %
854	85401	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 558,00	12 020,85	53,29 %	0,01 %
854	85401	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 187,00	1 110,37	50,77 %	0,00 %
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	493,75	98,75 %	0,00 %
854	85401	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 800,00	6 000,00	88,24 %	0,01 %
854	85401	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	61,54	2,05 %	0,00 %
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno wychowawcze	2 801 954,00	1 410 435,01	50,34 %	1,54 %
854	85403	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	540 000,00	191 790,24	35,52 %	0,21 %
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	780 000,00	524 899,56	67,29 %	0,57 %

854	85403	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 947,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	969 316,00	442 753,14	45,68 %	0,48 %
854	85403	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 068,00	79 487,88	91,29 %	0,09 %
854	85403	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 266,00	84 029,02	45,60 %	0,09 %
854	85403	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	20 686,00	10 525,74	50,88 %	0,01 %
854	85403	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	2 521,11	42,02 %	0,00 %
854	85403	4220	Zakup środków żywności	35 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4260	Zakup energii	70 000,00	35 707,59	51,01 %	0,04 %
854	85403	4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	762,60	6,93 %	0,00 %
854	85403	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	160,00	40,00 %	0,00 %
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych	33 400,00	7 341,85	21,98 %	0,01 %
854	85403	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 002,99	33,43 %	0,00 %
854	85403	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 959,00	24 000,00	77,52 %	0,03 %
854	85403	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 500,00	121,91	3,48 %	0,00 %
854	85403	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	11 712,00	5 331,38	45,52 %	0,01 %
854	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	910 000,00	427 076,72	46,93 %	0,47 %
854	85404	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	910 000,00	427 076,72	46,93 %	0,47 %
854	85406		Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 316 649,00	1 119 713,93	48,33 %	1,22 %
854	85406	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 700,00	291,51	4,35 %	0,00 %
854	85406	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 634 456,00	736 144,36	45,04 %	0,80 %
854	85406	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 490,00	115 928,84	91,65 %	0,13 %
854	85406	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	322 000,00	143 832,89	44,67 %	0,16 %
854	85406	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	36 000,00	16 016,61	44,49 %	0,02 %
854	85406	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	45 000,00	20 217,00	44,93 %	0,02 %
854	85406	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4190	Nagrody konkursowe	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	11 188,90	46,62 %	0,01 %
854	85406	4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %

854	85406	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4300	Zakup usług pozostałych	24 500,00	13 623,62	55,61 %	0,01 %
854	85406	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800,00	1 934,42	40,30 %	0,00 %
854	85406	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 103,00	59 000,00	75,54 %	0,06 %
854	85406	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	835,00	41,75 %	0,00 %
854	85406	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00	700,78	10,01 %	0,00 %
854	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	1 627 371,00	774 804,62	47,61 %	0,84 %
854	85407	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 048 474,00	482 483,19	46,02 %	0,53 %
854	85407	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 000,00	81 715,76	81,72 %	0,09 %
854	85407	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	210 000,00	98 677,26	46,99 %	0,11 %
854	85407	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	19 000,00	9 626,98	50,67 %	0,01 %
854	85407	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	26 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 640,00	82,00 %	0,00 %
854	85407	4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	171,03	8,55 %	0,00 %
854	85407	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	2 994,61	11,98 %	0,00 %
854	85407	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	929,88	46,49 %	0,00 %
854	85407	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4260	Zakup energii	55 000,00	32 508,17	59,11 %	0,04 %
854	85407	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	50,00	8,33 %	0,00 %
854	85407	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	19 640,25	32,73 %	0,02 %
854	85407	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	2 480,72	35,44 %	0,00 %
854	85407	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 000,00	1 535,65	30,71 %	0,00 %
854	85407	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	300,90	33,43 %	0,00 %
854	85407	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 897,00	39 000,00	76,63 %	0,04 %

854	85407	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	103,11	51,56 %	0,00 %
854	85407	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	841,34	84,13 %	0,00 %
854	85407	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00	105,77	1,51 %	0,00 %
854	85410		Internaty i bursy szkolne	890 100,00	339 062,34	38,09 %	0,37 %
854	85410	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	770 100,00	312 662,06	40,60 %	0,34 %
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	120 000,00	26 400,28	22,00 %	0,03 %
854	85412		Kolonie i obozy ora inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85412	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85419		Ośrodki rewidacyjno-wychowawcze	3 500 000,00	2 174 140,14	62,12 %	2,37 %
854	85419	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 500 000,00	2 174 140,14	62,12 %	2,37 %
854	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	1 439 900,00	1 282 137,17	89,04 %	1,40 %
854	85420	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 439 900,00	1 282 137,17	89,04 %	1,40 %
854	85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	2 500 000,00	1 204 469,36	48,18 %	1,31 %
854	85421	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 500 000,00	1 204 469,36	48,18 %	1,31 %
854	85495		Pozostała działalność	98 056,00	53 770,00	54,84 %	0,06 %
854	85495	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85495	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	39 770,00	56,81 %	0,04 %
854	85495	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 056,00	14 000,00	77,54 %	0,02 %
855			Rodzina	7 340 788,00	3 450 856,34	47,01 %	3,76 %
855	85504		Wspieranie rodziny	55 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85504	3110	Świadczenia społeczne	54 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85504	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85504	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	263,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85504	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	37,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85508		Rodziny zastępcze	4 789 646,00	2 307 166,55	48,17 %	2,51 %
855	85508	3110	Świadczenia społeczne	3 568 200,00	1 780 494,42	49,90 %	1,94 %

855	85508	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 888,00	5 040,00	50,97 %	0,01 %
855	85508	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 600,00	37 612,23	42,94 %	0,04 %
855	85508	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 500,00	1 425,11	31,67 %	0,00 %
855	85508	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	691 000,00	302 560,08	43,79 %	0,33 %
855	85508	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 258,00	1 577,00	17,03 %	0,00 %
855	85508	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	3 544,86	35,45 %	0,00 %
855	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	408 000,00	174 842,35	42,85 %	0,19 %
855	85508	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00	70,50	5,88 %	0,00 %
855	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 495 342,00	1 143 689,79	45,83 %	1,25 %
855	85510	3110	Świadczenia społeczne	80 452,00	39 159,40	48,67 %	0,04 %
855	85510	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 290,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85510	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 409 600,00	1 104 530,39	45,84 %	1,20 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	962 700,00	89 236,26	9,27 %	0,10 %
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90001	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	900 300,00	57 974,58	6,44 %	0,06 %
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	897 504,00	57 974,58	6,46 %	0,06 %
900	90004	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 796,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	31 261,68	89,32 %	0,03 %
900	90005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 500,00	19 926,00	84,79 %	0,02 %
900	90005	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	11 335,68	98,57 %	0,01 %
900	90095		Pozostała działalność	12 400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90095	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90095	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90095	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	2 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %

900	90095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 769 188,00	595 000,00	21,49 %	0,65 %
921	92113		Centra kultury i sztuki	825 000,00	412 500,00	50,00 %	0,45 %
921	92113	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	825 000,00	412 500,00	50,00 %	0,45 %
921	92116		Biblioteki	135 000,00	67 500,00	50,00 %	0,07 %
921	92116	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	135 000,00	67 500,00	50,00 %	0,07 %
921	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	40 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92120	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92195		Pozostała działalność	1 769 188,00	115 000,00	6,50 %	0,13 %
921	92195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	85 000,00	79 000,00	92,94 %	0,09 %
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92195	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	102 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92195	4430	Różne opłaty i składki	36 000,00	36 000,00	100,00 %	0,04 %
921	92195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 531 188,00	0,00	0,00 %	0,00 %
926			Kultura fizyczna	50 000,00	34 000,00	68,00 %	0,04 %
926	92695		Pozostała działalność	50 000,00	34 000,00	68,00 %	0,04 %
926	92695	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00	34 000,00	68,00 %	0,04 %
Razem				223 274 249,00	91 797 493,02	41,11 %	100,00 %

Stopień realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych w I półroczu 2021 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na dzień 30.06.2021r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021r.	Źródło finansowania	
						Środki własne	Środki zewnętrzne
600			Transport i łączność	16 238 720,00	5 161 137,85	2 454 400,06	2 706 737,79
	60014		Drogi publiczne powiatowe	16 238 720,00	5 161 137,85	2 454 400,06	2 706 737,79
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 196 420,00	5 140 351,45	2 433 613,66	2 706 737,79
			Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych	500 000,00	0,00	0,00	0,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej budowy nowego chodnika przy ul. Dworcowej w Miasteczku Śląskim na odcinku od ul. Pękatego do ul. Cegielnianej	100 000,00	0,00	0,00	0,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy DP3275S ul. Pyskowskiej w Tarnowskich Górach i ul. Wolności w Zbroslawicach na odcinku terenów niezabudowanych z przebudową skrzyżowania dróg	350 000,00	0,00	0,00	0,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy obiektu mostowego w ciągu ul. Tarnogórskiej w Kamieńcu	70 000,00	0,00	0,00	0,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ulicy Mikulczyckiej w Świętoszowicach	280 000,00	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa mostu drogowego w ciągu DP 3222S ul. Mickiewicza w Zbroslawicach	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
			Remont DP2901S i DP2902S na terenie gminy Tworóg i Zbroslawice wraz z przebudową w zakresie budowy elementów uspokojenia ruchu na wlotach do terenów zabudowy	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
			Remont i przebudowa DP3271S w Radzionkowie w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
			Rozbudowa DP 3210S i DP 3207S ul. Główna w Zendku	2 175 438,00	2 163 752,43	1 051 657,50	1 112 094,93
			Rozbudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach	3 920 982,00	2 976 599,02	1 381 956,16	1 594 642,86
		615	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	42 300,00	20 786,40	20 786,40	0,00
			Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby ZDP	42 300,00	20 786,40	20 786,40	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 253 650,00	37 845,50	37 845,50	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 253 650,00	37 845,50	37 845,50	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 253 650,00	37 845,50	37 845,50	0,00
			Modernizacja instalacji co w budynku mieszkalnym zlokalizowanym w Brynku ul. Park7	53 650,00	37 845,50	37 845,50	0,00

			Nabycie części w nieruchomości gruntowej zapisanej w księdze wieczystej GL1T/00062141/1	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup nieruchomości zabudowanej przy ul. Opolskiej 21 w Tarnowskich Górach	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	222 370,00	139 834,71	139 834,71	0,00
	75020		Starostwa powiatowe	202 370,00	139 834,71	139 834,71	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie ekspertyzy stanu technicznego budynku siedziby Starostwa Powiatowego przy ul. Karłuszowiec 5	10 000,00	0,00	0,00	0,00
		606	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	173 000,00	130 774,83	130 774,83	0,00
			Instalacje bezpieczeństwa i nadzoru sieci w budynkach Starostwa Powiatowego	118 000,00	116 679,03	116 679,03	0,00
			Szlaban parkingowy automatyczny	15 000,00	14 095,80	14 095,80	0,00
			Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania	40 000,00	0,00	0,00	0,00
		615	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	19 370,00	9 059,88	9 059,88	0,00
			Leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego	19 370,00	9 059,88	9 059,88	0,00
	75095		Pozostała działalność	20 000,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup nośnika reklamowego posadowionego na nieruchomości położonej w Nakle Śląskim	20 000,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	6 485 931,00	867 047,67	318 854,79	548 192,88
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	80 000,00	0,00	0,00	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	0,00	0,00
			Dokumentacja projektowa zagospodarowania terenu dróg i placu pożarowego izolacji budynku oraz ogrodzenia w Zespole Szkół Specjalnych w Radzionkowie	80 000,00	0,00	0,00	0,00
	80115		Technika	5 572 754,00	867 047,67	318 854,79	548 192,88
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 572 754,00	867 047,67	318 854,79	548 192,88
			Dokumentacja przebudowy toalet w WZS	25 000,00	0,00	0,00	0,00
			Dokumentacja renowacji zabytkowej elewacji budynku ZSGH w Tarnowskich Górach	40 000,00	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa dachu budynku WZS	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	154 175,00	463,28	463,28	0,00
			Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	1 835 900,00	0,00	0,00	0,00
			Termomodernizacja budynku szkoły w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	2 037 679,00	671 795,23	123 602,35	548 192,88
			Wykonanie izolacji ścian fundamentowych w budynku warsztatów Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich	200 000,00	194 789,16	194 789,16	0,00
			Wykonanie sieci hydrantowej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	140 000,00	0,00	0,00	0,00
	80120		Licea ogólnokształcące	793 177,00	0,00	0,00	0,00

		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	793 177,00	0,00	0,00	0,00
			Podłączenie lokalu mieszkalnego na parterze szkoły do szkolnej instalacji zasilania elektrycznego oraz centralnego ogrzewania	13 177,00	0,00	0,00	0,00
			Restauracja i konserwacja elewacji budynku II LO im. St. Staszica	700 000,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie instalacji podświetlenia budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach	80 000,00	0,00	0,00	0,00
	80132		Szkoły artystyczne	40 000,00	0,00	0,00	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00	0,00
			Dokumentacja projektowa wymiany stolarki okiennej w ZSAP	40 000,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	11 817 283,00	399 022,77	0,00	399 022,77
	85111		Szpital ogólny	11 817 283,00	399 022,77	0,00	399 022,77
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 806 583,00	399 022,77	0,00	399 022,77
			Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni	8 806 583,00	399 022,77	0,00	399 022,77
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 010 700,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup sprzętu medycznego dla WSP S.A. w Tarnowskich Górach - Oddział Neurologii z Pododdziałem Udarowym	10 700,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup sprzętu medycznego dla WSP S.A. w Tarnowskich Górach, który będzie przeznaczony na zaspokojenie potrzeb zdrowotnych pacjentów Powiatu Tarnogórskiego	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	4 458 312,00	628 838,01	209 447,92	419 390,09
	85202		Domy pomocy społecznej	4 428 312,00	628 838,01	209 447,92	419 390,09
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 269 764,00	628 838,01	209 447,92	419 390,09
			Budowa nowego zasilania kablowego dla obiektów Domu Pomocy Społecznej w Miedarach	60 000,00	10 616,13	10 616,13	0,00
			Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźń" w Tarnowskich Górach	3 169 764,00	618 221,88	198 831,79	419 390,09
			Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Łubiu	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
		606	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	158 548,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup samochodu z programu „Wyrównanie różnic między regionami” na potrzeby DPS Miedary	158 548,00	0,00	0,00	0,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	30 000,00	0,00	0,00	0,00
		658	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy lokali mieszkalnych przy ul. Opolskiej 26a i b z przeznaczeniem na utworzenie mieszkań chronionych	30 000,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 531 188,00	0,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	1 531 188,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 531 188,00	0,00	0,00	0,00

			Remont Zamku przy ul. Parkowej 1 w Nakle Śląskim na potrzeby Centrum Kultury Śląskiej - wieża	1 531 188,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				49 007 454,00	7 233 726,51	3 160 382,98	4 073 343,53

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 uofp na dzień 30.06.2021 r.

L.p.	Tytuł projektu Podmiot finansujący Miejsce realizacji	Wartość ogółem projektu	Plan na 2021r. - uchwała budżetowa	Zmiany w 2021r.		Wykonanie łączne na dzień bilansowy 30.06.2021r. Wykonanie dotyczące roku 2021	Źródło finansowania – ogółem wykonanie od początku realizacji		Uwagi!
				zwiększenia	zmniejszenia		zewnętrzne	własne	
1.	Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej Wydział Strategii i Rozwoju	1 901 052,00	130 000,00	102 678,00	0,00	<u>1 626 934,40</u> 36 983,99	1 626 934,40	0,00	projekt realizowany w latach 2018-2021
2.	Pomoc, Wsparcie, Samodzielność-rozwoj usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	<u>0,00</u> 0,00	0,00	0,00	rezygnacja z realizacji projektu ze względu na brak dofinansowania w roku 2021
3.	Teraz My Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	1 873 590,00	134 859,00	130 647,00	45 046,00	<u>1 866 390,88</u> 204 873,62	1 592 631,50	273 759,38	projekt realizowany w latach 2017-2021
4.	Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-	7 410,34	0,00	7 410,34	0,00	<u>7 410,34</u> 7 410,34	7 410,34	0,00	projekt jednoroczny realizowany w roku 2021

	opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19 <i>Dom Pomocy Społecznej Łubie</i>								
5.	BE CREATIVE BREAK THE BARRIER <i>Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie</i>	91 216,00	0,00	66 307,00	0,00	<u>7 093,30</u> 7 093,30	7 093,30	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2022</i>
6.	HEALTHY EUROPEANS ON TH MOVE <i>Zespół Szkół Specjalnych</i>	149 836,00	0,00	103 674,00	0,00	<u>12 972,96</u> 12 866,33	12 972,96	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2022</i>
7.	Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności <i>Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach</i>	324 543,00	3 200,00	284 208,00	0,00	<u>37 134,00</u> 0,00	37 134,00	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2021</i>
8.	Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego <i>Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach</i>	454 731,00	0,00	120 835,00	0,00	<u>246 346,25</u> 0,00	246 346,25	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2018-2021</i>
9.	Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego <i>Technikum nr 13 w Radzionkowie</i>	501 901,00	5 000,00	245 278,00	0,00	<u>251 619,04</u> 0,00	251 619,04	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2021</i>
10.	Mobilność kluczem do sukcesu-wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony <i>Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach</i>	320 843,00	157 139,00	153 509,00	0,00	<u>10 193,65</u> 0,00	10 193,65	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2021</i>
11.	Zagraniczna mobilność początkiem drogi								<i>projekt</i>

	zawodowej <i>Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach</i>	225 557,00	210 205,00	2 258,00	0,00	<u>13 092,79</u> 0,00	13 092,79	0,00	<i>realizowany w latach 2019-2021</i>
12.	Europejski staż zawodowy fundamentem sukcesu na rynku pracy <i>Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach</i>	449 532,00	0,00	229 403,00	0,00	<u>0,00</u> 0,00	0,00	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2021</i>
13.	Zagraniczne praktyki zawodowe szansą na sukces na rynku pracy <i>Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach</i>	224 766,00	0,00	224 766,00	0,00	<u>3 627,72</u> 3 627,72	3 627,72	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2021</i>
14.	Międzynarodowe praktyki-teraz Twoja kolej <i>Zespół Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach</i>	319 718,00	0,00	269 718,00	0,00	<u>0,00</u> 0,00	0,00	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2021</i>
15.	Termomodernizacja Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	3 326 135,00	1 127 636,00	944 761,00	34 718,00	<u>2 057 540,00</u> 671 795,23	1 677 396,64	380 143,36	<i>projekt realizowany w latach 2018-2021</i> *
16.	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	3 444 933,00	2 181 866,00	987 898,00	0,00	<u>830 078,05</u> 618 221,88	419 390,09	410 687,96	<i>projekt realizowany w latach 2014-2021</i> *
17.	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i</i>	2 358 900,00	1 530 000,00	305 900,00	0,00	<u>17 835,00</u> 0,00	0,00	17 835,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2022</i> *

	<i>Drogownictwa</i>								
18.	Termomodernizacja budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	2 564 000,00	0,00	0,00	0,00	<u>40 590,00</u> 0,00	0,00	40 590,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2022</i> *
19.	Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	808 106,00	0,00	0,00	0,00	<u>41 820,00</u> 0,00	0,00	41 820,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2022</i> *

*Celem zachowania spójności prezentowanych danych oraz zgodności z wieloletnią prognozą finansową, dla realizacji zadań współfinansowanych środkami strukturalnymi, 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).

INFORMACJA
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich
w I półroczu 2021 roku

Zgodnie z ustawowym obowiązkiem zawartym w art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu przedstawia informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich w pierwszym półroczu 2021 roku. Uzupełnieniem przepisów ustawowych stanowiącym wytyczne co do zakresu, treści i formy prezentowanych materiałów są zapisy § 5 uchwały nr IX/82/2015 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 16 czerwca 2015 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, szczegółowości budżetu oraz rodzaju i zakresu materiałów informacyjnych dotyczących projektu budżetu, jak również dotyczących półrocznego wykonania budżetu przedkładanych organowi stanowiącemu. Informacja została sporządzona głównie w formie zestawień tabelarycznych, uzupełnionych krótkim opisem, który zawiera zarówno objaśnienia zmian do prognozy, jak również przedstawia przyczyny braku realizacji zadania, zmiany zakresu rzeczowego itp., jeżeli takowe miały miejsce.

Obowiązująca obecnie uchwała nr XXVI/237/2020 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2021-2028 przyjęta została przez Radę Powiatu w dniu 15 grudnia 2020 roku. W pierwszym półroczu była ona zmieniana uchwałami Zarządu i Rady Powiatu siedmiokrotnie. Zmiany te zostały wprowadzone:

1. uchwałą nr XXVII/249/2021 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 26 stycznia 2021 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
2. uchwałą nr XXVIII/252/2021 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 23 lutego 2021 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
3. uchwałą nr XXIX/271/2021 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 30 marca 2021 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
4. uchwałą nr XXX/278/2021 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 27 kwietnia 2021 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
5. uchwałą nr XXXI/288/2021 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 25 maja 2021 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
6. uchwałą nr XXXII/299/2021 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 24 czerwca 2021 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
7. uchwałą nr 195/994/2021 Zarządu Powiatu Tarnogórskiego z dnia 30 czerwca 2021 r. – w zakresie prognozy.

*Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego
na lata 2021 – 2028 w I półroczu 2021 r.*

Zmiany podstawowych kategorii WPF Powiatu Tarnogórskiego na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku, w odniesieniu do uchwały nr XXVI/237/2020 w sprawie WPF przyjętej przez Radę Powiatu w dniu 15 grudnia 2020 roku, wykazane zostały w załącznikach nr 1 i 2. Pierwszy z nich ukazuje zmiany planu dla podstawowych kategorii budżetowych w odniesieniu do roku 2021 w wartościach kwotowych jak również procentowo. Dodatkowo prześledzić można także kwotową realizację budżetu oraz procentowe wykonanie w stosunku do planu rocznego. Drugi, mający bardziej syntetyczny charakter, przedstawia kwotowe zmiany jakie miały miejsce w prognozie w latach 2022-2028, w związku ze zdarzeniami gospodarczymi, które zaszły w pierwszym półroczu bieżącego roku. Wykazane zostały tam zmiany dochodów i wydatków ogółem, przychodów, rozchodów, wyniku budżetu oraz łącznej wysokości długu na koniec każdego roku.

Wielość i różnorodność zdarzeń gospodarczych zaistniałych w pierwszym półroczu spowodowała zmiany planu trzech spośród czterech podstawowych kategorii budżetowych. Wzrosła wartość planu dochodów, wydatków i przychodów. Bez zmian pozostały planowane rozchody. Procentowo i kwotowo najniższe są odchylenia dotyczące dochodów. Dochody bieżące zwiększyły się o 0,84% (kwotowo o 1 491 tys. zł), natomiast majątkowe o 14,17% (kwotowo o 2 114 tys. zł). Ze względu na to, iż udział dochodów majątkowych w łącznych dochodach jest znacznie niższy niż w przypadku składowej bieżącej łączna procentowa zmiana dla całej grupy dochodów wyniosła 1,88% (kwotowo o 3 605 tys. zł). Odnosząc się do wydatków plan łączny zwiększył się o 11,97% (kwotowo o 23 861 tys. zł), z tego na wydatki bieżące przypadło 1,68% (kwotowo – 2 879 tys. zł) natomiast na majątkowe 74,87% (kwotowo – 20 982 tys. zł). Widać zatem, iż wynik budżetu traktowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami pogorszył się o 20 256 tys. zł. Jako źródło sfinansowania zwiększonego deficytu posłużyły przychody z nadwyżki budżetowej i wolnych środków pozostających na rachunku budżetu z działalności kredytobiorczej prowadzonej w latach ubiegłych oraz z tytułu planowanej wcześniejszej spłaty pożyczki przez Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy S.A. Procentowy wzrost przychodów wyniósł 195,11% co wynika z niższej niż dla dochodów i wydatków wartości bezwzględnej przyjętej w uchwale budżetowej. Każda zatem zmiana kwotowa tego tytułu oddziałuje znacznie silniej na zmianę procentową.

Negatywną konsekwencją sfinansowania przychodami zwiększonych wydatków bieżących jest pogorszenie wskaźnika określonego w wierszu 7.1 Załącznika nr 1. Stanowi on różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi. Wskaźnik ten już w pierwotnej uchwale w sprawie WPF kształtował się na stosunkowo niskim poziomie, przede wszystkim ze względu na bardzo duży ubytek bieżących dochodów własnych w roku ubiegłym i obawę o kontynuowanie tego trendu w roku bieżącym. Jako przyczyny powyższego ubytku wskazać należy pandemię koronawirusa oraz wcześniejsze zmiany w prawie podatkowym. W pierwszym półroczu wartość różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o 1 387 tys. zł (procentowo o 27,03% w stosunku do planu pierwotnego). Na początku roku konieczne było bowiem zabezpieczenie planu na kontynuację projektów strukturalnych oraz zadań remontowych niezrealizowanych w pełni w latach ubiegłych. Okoliczność ta ma także ujemny wpływ na indywidualny wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wykonanie podstawowych parametrów w roku 2021 przełoży się na określenie dopuszczalnego wskaźnika (prawa strona wzoru) w latach 2022-2024. Będzie też mieć wpływ (jako trzeci rok z siedmiu) na obliczanie wskaźnika z art. 243 według znowelizowanych reguł obowiązujących od 2026 roku.

W kontekście ustawowych wskaźników należy mieć na uwadze przede wszystkim planowane zmiany w prawie podatkowym oraz wejście w życie od 2022 roku pewnych uregulowań dotyczących ustawy o finansach publicznych. Do końca roku 2021 możliwe było bowiem finansowanie ujemnej różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi, określonej w art. 242 ustawy o finansach publicznych, zarówno przychodami z wolnych środków, jak i nadwyżki budżetowej. Od roku 2022 wyłączone z tej reguły zostaną przychody z wolnych środków. Jeśli chodzi natomiast o zmiany w prawie podatkowym to należy mieć na uwadze wstępne zapisy tzw. „Polskiego Ładu”. Najogólniej polegają one na redukcji obciążeń podatkiem dochodowym od osób fizycznych w związku ze zwiększeniem kwoty wolnej od podatku, wysokości progu podatkowego oraz ograniczeniem opodatkowania emerytów. Należy jednak podkreślić, iż połowa dochodów z PIT trafia do różnych szczebli samorządu terytorialnego. Ministerstwo Finansów szacuje ubytek dochodów nawet o 1/4. Brak zastąpienia tego ubytku innymi tytułami dochodów bieżących z dużym prawdopodobieństwem może doprowadzić w najbliższym czasie Powiat Tarnogórski do utraty płynności finansowej oraz niespełnienia relacji ustawowych, a co za tym idzie, i braku możliwości uchwalenia budżetu.

Zmiany wartości podstawowych kategorii w przyszłych latach, które obrazuje Załącznik nr 2 do informacji, były determinowane:

1. planowaną wcześniejszą spłatą pożyczki przez powiatową spółkę szpitalną. W związku z powyższym zmniejszono wartość przychodów i wydatków odpowiednio w roku 2022 o kwotę 624 996,00 zł, w roku 2023 o kwotę 624 996,00 zł i w roku 2024 o kwotę 625 012,00 zł;
2. przesunięciem części środków z dotacji z budżetu państwa na adaptację byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni z roku 2021 na rok 2022. W związku z powyższym w roku 2022 dochody i wydatki budżetowe wzrosły o 3 500 000,00 zł;
3. wyższymi kosztami realizacji zadania związanego z remontem i wyposażeniem laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących. W związku z powyższym w roku 2022 dochody i wydatki wzrosły o kwotę 493 000,00 zł.

Zmiany w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań

Planowana na koniec 2021 roku kwota długu wzrosła o 10 000,00 zł w stosunku do uchwały nr XXVI/237/2020 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 15 grudnia 2020 roku w sprawie wieloletniej prognozy. Powyższe jest rezultatem zawarcia umowy leasingu samochodu ciężarowego na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych w terminie późniejszym niż pierwotnie zakładano. Spowodowało to mniejsze zaangażowanie środków na spłatę rat leasingowych w roku ubiegłym. Jednocześnie jednak więcej rat leasingowych będzie koniecznych do spłaty w roku 2023. Nastąpiło zatem niejako przesunięcie o kilka miesięcy realizacji całego przedsięwzięcia. Pomimo wzrostu na koniec 2021 roku poziomu łącznego zadłużenia nie zwiększono kosztów obsługi długu.

Planowana różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi dla roku 2021 zmniejszyła się na przestrzeni pierwszego półrocza o 1 387 118,00 zł, co negatywnie wpłynęło na kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia (prawa strona wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych). Niepokojące jest to, iż wartość różnicy, która wynosi 3 745 558,00 zł, nie jest na tyle wysoka aby skompensować ewentualne, bardziej znaczące, wzrosty wydatków bieżących lub ubytki w dochodach bieżących. Analizując zagrożenia przy realizacji budżetu, omówione szczegółowo w części związanej z wykonaniem budżetu, w drugim półroczu 2021 roku bardziej realne wydają się zagrożenia związane ze wzrostem wydatków bieżących. Natomiast w latach przyszłych obawy budzić winna realizacja dochodów bieżących. Choć od roku 2022 do końca okresu prognozy różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi waha się w granicach 7,0-8,0 mln. zł to planowane zmiany w ustawach podatkowych mogą ją bardzo szybko i znacząco ograniczyć, a nawet zlikwidować do zera. W ostatnich kilku latach, co podkreślają samorządowcy, to właśnie niekonsultowane z nikim i wprowadzane bez dogłębnych analiz przyczynowo-skutkowych, zmiany w prawie, wywołują bardziej negatywne skutki w budżetach niż chociażby epidemia koronawirusa. Trudno w takich realiach gospodarczych planować zaciąganie nowych zobowiązań dłużnych, niezbędnych czasami do zapewnienia wkładów własnych w ramach realizowanych inwestycji. I to pomimo, iż w następnych latach prognozy wskaźniki zadłużeniowe są spełnione, wydawałoby się ze stosunkowo bezpieczną nadwyżką. Dodatkowo od dłuższego czasu zauważalna jest tendencja do stałego wzrostu wydatków na wynagrodzenia i pochodne. A to poprzez ustawowy wzrost płacy minimalnej, a to poprzez ciągłą presję płacową pracowników oraz podmiotów ich zrzeszających. W obecnym roku w gospodarce krajowej notuje się ponadto znaczne wzrosty cen towarów i usług. Inflacja, która na przestrzeni ostatnich kilku lat nie stanowiła wyraźnego problemu, zaczyna coraz mocniej oddziaływać na wzrost wydatków w samorządach i nie tylko. Wydaje się, że o tych wzrostach kosztów prowadzenia zadań zdają się zapominać rządzący wprowadzając kolejne zmiany ustawowe, a także podkreślając na każdym kroku o ile zwiększyły się dochody samorządowe. Mając powyższe na uwadze jeszcze ważniejsza staje się ciągła kontrola i ograniczanie, tam gdzie to tylko możliwe, wydatków bieżących. Powiaty mają bowiem, w przeciwieństwie do gmin, bardzo ograniczoną możliwość kreowania dochodów własnych.

Wykonanie podstawowych kategorii prognozy

Niższa od umownej normy realizacja wydatków (o 8,89%), przy równoczesnej, poprawnej realizacji dochodów o 4,28% powyżej umownego półrocznego wskaźnika, spowodowały wygenerowanie znacznej nadwyżki śródrocznej w kwocie 14 077 677,04 zł. Sytuacja taka, po pierwszych półroczach w budżetach samorządowych, jest dość charakterystyczna. Dochody generowane w pierwszych półroczach są zazwyczaj wyższe niż te realizowane w drugiej części roku. Inaczej w przypadku wydatków, gdzie w drugim półroczu płatna jest większość faktur inwestycyjnych oraz remontowych. Na łączne wykonania dochodów i wydatków znacznie bardziej oddziałują kategorie bieżące. Wskaźniki dla segmentu majątkowego to odpowiednio 20,77% wykonania planu dla dochodów i 14,76% dla wydatków. I choć procent realizacji planu wydatków majątkowych może wydawać się niski, kwotowe wykonanie kształtuje się na poziomie najwyższym od lat, w analogicznym momencie roku. Sytuacja ta świadczy o wysokim udziale wydatków majątkowych w wydatkach ogółem co nadaje tegorocznemu planowi finansowemu nieco bardziej proinwestycyjny charakter.

Nie powinno dziwić, iż w obszarze bieżącym zarówno wykonane dochody, jak i wydatki, osiągają wartości wyższe niż w pierwszym półroczu 2020 roku. Dochody są bowiem wyższe o ponad 6,1 mln. zł, natomiast wydatki o nieco ponad 4,2 mln. zł. W przypadku dochodów ich przyrosty notuje się w wielu grupach i tytułach. Co szczególnie ważne zauważalnie wyższe są dochody własne. W przypadku wydatków bieżących wyższe wykonania odnotowano w wynagrodzeniach oraz w związku z bieżącym utrzymaniem, wyposażeniem i funkcjonowaniem jednostek. Niższe natomiast jeśli chodzi o obsługę długu oraz na realizację programów strukturalnych. Pozostałe zaś grupy wydatków bieżących kształtują się na poziomie porównywalnym do tego z roku 2020. W pierwszym półroczu udało się uniknąć jakichkolwiek jednorazowych, niespodziewanych

i znaczących wartościowo płatności. Takowe mogą zaistnieć w drugim półroczu – choćby w postaci zaangażowania wyższych środków dla szkół niepublicznych (konieczność wypłaty wyrównań w związku ze zwiększeniem liczby słuchaczy na niektórych kierunkach), czy też zwrotu potrąconych w roku 2019 kar umownych w związku z realizacją remontu warsztatów przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących.

W obszarze majątkowym wydatki zostały wykonane na poziomie znacznie przewyższającym wykonania z lat ubiegłych. Jeśli zaś chodzi o dochody majątkowe są one wyższe niż w latach 2019-2020, jednakże niższe niż te osiągnięte w analogicznym okresie roku 2018. W przypadku dotacji inwestycyjnych Powiat oczekuje na wpływ środków z tegorocznego naboru w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, rezerwy celowej z budżetu państwa na adaptację pomieszczeń szpitalnych, z dotacji strukturalnych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz środków z gmin na współrealizację zadań w infrastrukturze drogowej. W większości przypadków uzyskanie środków jest skorelowane ze zrealizowanymi wydatkami. Realizacja dochodów ze sprzedaży majątku jest symboliczna a perspektywy w kontekście końca roku także nie jawią się optymistycznie.

Z przychodów zrealizowane zostały szeroko rozumiana nadwyżka budżetowa oraz wolne środki z rozliczenia działalności kredytobiorczej z lat ubiegłych. Łączna wartość wykonania obu tytułów jest wyższa niż wartość, do tej pory, zaangażowanych środków. Różnica w kwocie niespełna 5,6 mln. zł pozostaje zatem, na ten moment, w budżecie. Środki te mogą być w drugiej części roku przeznaczone na dowolne potrzeby w zakresie dodatkowych wydatków, zrekompensować niewykonane dochody lub pozostać niezaangażowane i finansować wydatki w projekcie budżetu na 2022 rok. Niezrealizowany w pierwszym półroczu tytuł przychodów dotyczy wcześniejszej spłaty przez szpital pożyczek udzielonych w roku 2020 przez Powiat na realizację inwestycji i spłatę zobowiązań wymagalnych. Realizacja tego tytułu uzależniona jest od sfinalizowania zakupu przez Powiat nieruchomości szpitalnej zlokalizowanej przy ulicy Opolskiej. Część zapłaty za tą nieruchomość stanowić ma „umorzenie” przez Powiat ww. pożyczek.

W zakresie rozchodów wykonanie tej kategorii (96,80%) wyraźnie przewyższa normę półroczną. Sytuacja jest następstwem wcześniejszego wykupu obligacji komunalnych serii C15 wyemitowanych w 2015 roku w ramach programu postępowania naprawczego oraz zgodnego z harmonogramem wykupu w pierwszej połowie roku serii obligacji komunalnych B19 wyemitowanych w roku 2019. Zobowiązanie płatne w równych kwartalnych ratach w ciągu całego roku budżetowego dotyczy tylko spłaty pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach związanej z budową odwodnienia drogi Kalety-Miotek. Z tego tytułu do zapłaty pozostały jeszcze raty wrześniowa i grudniowa w łącznej kwocie 77 000,00 zł.

W odniesieniu do kategorii „Kwota długu” jej wysokość w kolumnie „Wykonanie 2021.....” określa stan na dzień 30 czerwca. W drugiej połowie roku wielkość długu będzie się nadal zmniejszała o dokonywane spłaty rat pożyczki oraz spłaty rat leasingowych.

Realizacja przez Powiat Tarnogórski przedsięwzięć wieloletnich w I półroczu 2021 r.

Analizując wykonywanie przez Powiat Tarnogórski przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały Rady Powiatu Tarnogórskiego nr XXVI/237/2020 z dnia 15 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia WPF, poruszyć należy dwie zasadnicze kwestie, a mianowicie:

I. zmiany w przedsięwzięciach dokonane w okresie 1 stycznia – 30 czerwca 2021 r.;

II. stopień realizacji poszczególnych zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć.

Ad. I

Jak corocznie przy podejmowaniu uchwał budżetowych w obowiązującym czasowo trybie i terminie, już na początku każdego roku, należy się zmierzyć ze zmianami w wykazie przedsięwzięć wieloletnich. Przyjęte bowiem do prognozy dane często różnią się od rzeczywistych wykonania. Poza tym ubiegły rok, ze względu na pandemię, charakteryzował się bardzo niskim wykonaniem miękkich projektów unijnych przede wszystkim w obszarze oświaty. Spowodowało to konieczność korekt związanych z przesunięciami w harmonogramach. Niezrealizowane wydatki z roku ubiegłego wprowadzane są do budżetu roku bieżącego. Poza tym na przestrzeni pierwszego półrocza dodano także do wykazu przedsięwzięć kilka nowych zadań. Jedno zadanie, ze względu na brak dofinansowania, zostało usunięte z wykazu. W niektórych przedsięwzięciach, głównie inwestycyjnych, zwiększono planowane łączne nakłady oraz limity zobowiązań, w związku z rozstrzygniętymi procedurami przetargowymi lub koniecznością wykonania robót dodatkowych. Wszystkie dokonane zmiany obrazuje tabela.

Tabela nr 1 Wykaz zmian w przedsięwzięciach wieloletnich dokonanych na przestrzeni pierwszego półrocza 2021 roku wraz z podaniem przyczyn ich wprowadzenia

Nazwa zadania	Kwota zwiększenia/ zmniejszenia planu	Przyczyna dokonanych zmian
Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego	+ 245 278,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020.
Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego	+ 120 835,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020.
Mobilność kluczem do sukcesu – wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów tarnogórskiej Sorbony	+ 153 509,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020.
Teraz MY	+ 85 601,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020.
Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej	+ 2 258,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020.
Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności	+ 284 208,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020.
Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej	+ 102 678,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020.
Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, ul. Sienkiewicza 23	+ 910 043,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020 oraz zmniejszenie wartości zadania w związku z niższymi kosztami jego realizacji.
Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	+ 798 900,00	Brak realizacji wydatków w roku 2020. Wzrost kosztów realizacji zadania po rozstrzygnięciu procedury przetargowej.
Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźń" w Tarnowskich Górach, ul. Włoska 24	+ 987 898,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020.
Europejski staż zawodowy fundamentem sukcesu na rynku pracy	+ 449 532,00	Wprowadzenie nowego zadania. Planowana realizacja zadania w latach 2020-2022 (wydatki ponoszone od 2021).
Zagraniczne praktyki zawodowe szansą na sukces na rynku pracy	+ 224 766,00	Wprowadzenie nowego zadania. Planowana realizacja zadania w latach 2020-2021 (wydatki ponoszone tylko w 2021 roku).
Be creative, break the barrier	+ 91 216,00	Wprowadzenie nowego zadania. Planowana realizacja w latach 2020-2022.
Healthy Europeans on the move	+ 149 836,00	Wprowadzenie nowego zadania. Planowana realizacja w latach 2020-2022.
Pomoc, Wsparcie, Samodzielność – rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim	- 2 110 371,00	Brak uzyskania dofinansowania strukturalnego dla projektu.
Rozbudowa ul. Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach	+ 2 168 304,00	Niepełna realizacja wydatków w roku 2020. Zwiększenie limitu wydatków na rok 2021 z tytułu wypłaty odszkodowań.
Rozbudowa DP3210S i DP3207S ul. Główna w Zendku	+ 75 438,00	Zwiększenie limitu wydatków na rok 2021.
Remont Zamku przy ulicy Parkowej	+ 531 188,00	Zwiększenie limitu wydatków na rok

1 w Nakle Śląskim na potrzeby Centrum Kultury Śląskiej – wieża		2021.
Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni	+ 12 752 215,00	Dokonano zmian w harmonogramie czasowym realizacji inwestycji. Planowana realizacja zadania w latach 2021-2022. Podana zmiana kwotowa wynika z przesunięcia realizacji projektu.
Okresowy pobyt w domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży	- 35 539,00	Dokonano zmniejszenia w łącznych nakładach finansowych. Planowana realizacja w latach 2021-2023. Zmieniono jednostkę wykonującą zadanie.
Międzynarodowe praktyki – teraz Twoja kolej	+ 319 718,00	Wprowadzenie nowego zadania. Planowana realizacja zadania w latach 2020-2022 (wydatki ponoszone od 2021).
Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych	+ 10 000,00	Dokonano zmian limitu wydatków w roku 2023, nie zmieniając łącznej wartości przedsięwzięcia. Przesunięcie w harmonogramie spłat rat wynikało z późniejszego podpisania umowy leasingu.
Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	+ 154 175,00	Wprowadzenie zadania w związku z brakiem realizacji w pierwszym półroczu części zaplanowanych wydatków niewygasających.
Wykonanie sieci hydrantowej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	- 30,000,00	Niższe koszty realizacji inwestycji.

Ad. II

Stopień realizacji przedsięwzięć wieloletnich ogółem w 2021 roku wynosi 22,54%, z tego na wydatki bieżące przypada 44,39%, zaś na wydatki majątkowe 19,95%. W obu przypadkach osiągnięte wartości są wyższe od tych z roku 2020. W odniesieniu do wydatków bieżących jest to wynikiem przede wszystkim stuprocentowej realizacji zadania związanego z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych, bardzo wysoką realizacją projektu „Teraz MY”, który został zakończony w pierwszym półroczu, a także znacznymi środkami zaangażowanymi na powierzenie Gminie Radzionków utrzymania dróg powiatowych. Co zaś się tyczy wydatków majątkowych większość przedsięwzięć została już zakończona bądź znajduje się w fazie realizacji, ewentualnie sporządzania dokumentacji projektowych. Przyspieszenie w wydatkowaniu środków w tym obszarze winno nastąpić, jak zresztą corocznie, w drugim półroczu.

W obszarze projektów i programów współfinansowanych środkami unijnymi wykonanie wydatków bieżących to 10,50%, zaś majątkowych 18,32%. W przypadku wydatków bieżących zrealizowany, zgodnie z założeniami, został projekt „Teraz MY” (wiersz 1.1.1.2). W trakcie realizacji znajduje się ponadto projekt „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” (wiersz 1.1.1.1). Bardziej znaczące wydatki na zakup materiałów i wyposażenia pracowni szkolnych poniesione zostaną tu w lipcu i sierpniu. Przedsięwzięcie „Pomoc, Wsparcie, Samodzielność” (wiersz 1.1.1.7) nie otrzymało dofinansowania ze środków unijnych a dane zawarte w wykazie skorygowano w pierwszym półroczu, stąd w zestawieniu wszystkie prezentowane wielkości przyjmują wartości zerowe. Pozostałe programy związane są z wymianą młodzieży pomiędzy krajami partnerskimi. Najczęściej projekty tego rodzaju realizuje się na początku roku szkolnego, we wrześniu lub październiku. Lata 2020-2021, ze względu na pandemię koronawirusa, nie dają pewnych podstaw do stwierdzenia czy wszystkie zaplanowane tegoroczne wyjazdy uda się zrealizować. Zmiany zasad przemieszczania się i kolejne obostrzenia wprowadzane są bowiem z dnia na dzień w różnych krajach, co na pewno nie ułatwia organizacji wyjazdu i zakwaterowania dla uczniów lub kadry pedagogicznej. W przypadku niemożności zorganizowania praktyk możliwe są kolejne przedłużenia terminów realizacji dla poszczególnych projektów, tak jak to miało miejsce na przykład w zeszłym roku.

W przypadku wydatków majątkowych z obszaru unijnego realizowane są wszystkie projekty na które założono w roku obecnym limity wydatków, z tym że: termomodernizacja Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących oraz termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” są w fazie fizycznego prowadzenia robót budowlanych, natomiast remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w fazie opracowywania dokumentacji projektowej. Dla ostatniego z wymienionych zadań istnieje potencjalne ryzyko niewykonania pełnego założonego harmonogramu i przesunięcia części nakładów do poniesienia na rok 2022.

Powiat nie realizował przedsięwzięć wykazanych w punkcie 1.2 związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Pozostałe zadania wykazane w punkcie 1.3 obejmują wydatki, zarówno w sferze bieżącej (96,28% wykonania planu), jak też majątkowej (20,36% wykonania planu). W obszarze bieżącym w całości wykonano zadanie związane z zimowym utrzymaniem dróg (wiersz 1.3.1.2) oraz w prawie 70% zadanie związane z przekazaniem dotacji na dla Gminy Radzionków – również na utrzymanie dróg (wiersz 1.3.1.1). Jeśli chodzi o zadanie związane z zapewnieniem pobytu dla matek z dziećmi i kobiet w ciąży w stosownych placówkach chroniących przed przemocą w pierwszym półroczu nie miała miejsce taka konieczność, stąd brak zaangażowania środków. W tym przypadku jednak brak wykonania wydatków należy przyjmować z zadowoleniem.

W obszarze majątkowym warto zwrócić uwagę na szeroki zakres realizowanych robót. W związku z powyższym, nawet pomimo obecnie stosunkowo niskiego procentowego wykonania wydatków, perspektywy dotyczące końca roku są bardziej pozytywne. Część bowiem zadań została już wykonana w całości oraz dokonano odbiorów robót. Aczkolwiek płatności nastąpią dopiero z początkiem drugiego półrocza. Kolejna część inwestycji znajduje się na etapie realizacji, z tego kilka jest na bardzo zaawansowanym poziomie. Dla pewnych trwa opracowanie dokumentacji przetargowych oraz postępowania przetargowe wyboru wykonawców. W trakcie realizacji tak wielu zadań pojawić się może brak wykonania w roku bieżącym pełnych harmonogramów. Jest to jednak dalece prawdopodobna a nieraz nawet nierozłączna część procesów inwestycyjnych, szczególnie tych o stosunkowo dużym stopniu skomplikowania. Jako najlepszy przykład posłużyć tu może adaptacja pomieszczeń szpitalnych na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni. Pozostałe przedsięwzięcia, dla których istnieją, przede wszystkim obiektywne ryzyka przy ich realizacji, to termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Łubiu (wiersz 1.3.2.2) gdzie Powiat, kolejny już rok, oczekuje na rozstrzygnięcie konkursu o dofinansowanie przez NFOŚiGW a także remont i przebudowa DP3271S w Radzionkowie (wiersz 1.3.2.15) gdzie Powiat oczekuje na ewentualne przyznanie środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Będzie to mieć miejsce w przypadku oszczędności przy realizacji zadań przez innych beneficjentów, którym przyznano dofinansowanie.

Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego w I półroczu 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 wg pierwotnej uchwały o WPF	Plan 2021 wg stanu na dzień 30.06.2021 r.	Zmiana kwotowa planu	Zmiana procentowa planu	Wykonanie 2021 wg stanu na dzień 30.06.2021 r.	% wykonanie planu po zmianach wg stanu na dzień 30.06.2021 r.
1	Dochody ogółem	191 435 829,00	195 040 810,00	3 604 981,00	1,88%	105 875 170,06	54,28%
1.1	Dochody bieżące	176 520 902,00	178 012 353,00	1 491 451,00	0,84%	102 338 506,85	57,49%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	14 914 927,00	17 028 457,00	2 113 530,00	14,17%	3 536 663,21	20,77%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00%	2 176,88	0,68%
2	Wydatki ogółem	199 413 440,00	223 274 249,00	23 860 809,00	11,97%	91 797 493,02	41,11%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	171 388 226,00	174 266 795,00	2 878 569,00	1,68%	84 563 766,51	48,53%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.1.2	wydatki na obsługę długu	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00%	138 474,06	23,08%
2.1.3	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	100 055 005,00	100 721 216,00	666 211,00	0,67%	51 244 429,65	50,88%
2.2	Wydatki majątkowe	28 025 214,00	49 007 454,00	20 982 240,00	74,87%	7 233 726,51	14,76%
3	Wynik budżetu (1-2)	-7 977 611,00	-28 233 439,00	-20 255 828,00	253,91%	14 077 677,04	-49,86%
4	Przychody budżetu	10 381 611,00	30 637 439,00	20 255 828,00	195,11%	34 357 941,01	112,14%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 856 615,00	11 506 245,00	9 649 630,00	519,74%	16 645 842,29	0,00%

4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	7 900 000,00	17 256 194,00	9 356 194,00	118,43%	17 712 098,72	102,64%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu (sprzedaż papierów wartościowych, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych)	624 996,00	1 875 000,00	1 250 004,00	200,00%	0,00	0,00%
5	Rozchody budżetu	2 404 000,00	2 404 000,00	0,00	0,00%	2 327 000,00	96,80%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 404 000,00	2 404 000,00	0,00	0,00%	2 327 000,00	96,80%
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
6	Kwota długu	15 394 682,00	15 404 682,00	10 000,00	0,06%	15 511 295,76	100,69%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 132 676,00	3 745 558,00	-1 387 118,00	-27,03%	17 774 740,34	474,56%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki oraz nadwyżkę budżetową a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki na zobowiązania przejęte po SP ZOZ na podstawie ustawy o działalności leczniczej	14 889 291,00	32 507 997,00	17 618 706,00	118,33%	52 132 681,35	160,37%

Zmiany podstawowych kategorii Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2022-2028

Lata/Kategoria budżetu	Dochody	Wydatki	Wynik budżetu	Przychody	Rozchody	Łączna kwota długu
2022						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	187 900 000,00	185 571 897,00	2 328 103,00	624 996,00	2 953 099,00	12 379 913,00
Stan na dzień 30.06.2021 r.	191 893 000,00	188 939 901,00	2 953 099,00	0,00	2 953 099,00	12 389 913,00
Zmiana kwotowa	3 993 000,00	3 368 004,00	624 996,00	-624 996,00	0,00	10 000,00
2023						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	189 055 000,00	186 879 996,00	2 175 004,00	624 996,00	2 800 000,00	9 555 000,00
Stan na dzień 30.06.2021 r.	189 055 000,00	186 255 000,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	9 555 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	-624 996,00	624 996,00	-624 996,00	0,00	0,00
2024						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	188 035 000,00	185 960 012,00	2 074 988,00	625 012,00	2 700 000,00	6 855 000,00
Stan na dzień 30.06.2021 r.	188 035 000,00	185 335 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	6 855 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	-625 012,00	625 012,00	-625 012,00	0,00	0,00
2025						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	189 600 000,00	186 900 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	4 155 000,00
Stan na dzień 30.06.2021 r.	189 600 000,00	186 900 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	4 155 000,00

Zmiana kwotowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	190 760 000,00	188 105 000,00	2 655 000,00	0,00	2 655 000,00	1 500 000,00
Stan na dzień 30.06.2021 r.	190 760 000,00	188 105 000,00	2 655 000,00	0,00	2 655 000,00	1 500 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	191 595 000,00	190 845 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00
Stan na dzień 30.06.2021 r.	191 595 000,00	190 845 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	192 765 000,00	192 015 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00
Stan na dzień 30.06.2021 r.	192 765 000,00	192 015 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00
Zmiana kwotowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć wieloletnich na dzień 30.06.2021 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r. w %
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				75 881 897,00	39 533 370,00	23 087 281,85	8 909 935,01	30,43%	22,54%
1.a	- wydatki bieżące				12 403 154,00	4 179 991,00	6 682 552,38	1 855 444,96	53,88%	44,39%
1.b	- wydatki majątkowe				63 478 743,00	35 353 379,00	16 404 729,47	7 054 490,05	25,84%	19,95%
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:				19 339 359,00	9 571 981,00	7 063 268,04	1 555 462,07	36,52%	16,25%
1.1.1	- wydatki bieżące				6 758 693,00	2 528 638,00	4 000 642,86	265 444,96	59,19%	10,50%
1.1.1.1	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Wydział Strategii i Rozwoju	2018	2021	1 826 052,00	232 678,00	1 555 763,30	36 983,99	85,20%	15,89%
1.1.1.2	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	2021	1 869 998,00	220 460,00	1 862 799,85	204 873,62	99,62%	92,93%
1.1.1.3	Program Power VET "Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w ZSBA zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	2019	2021	225 557,00	212 463,00	13 092,79	0,00	5,80%	0,00%
1.1.1.4	Program Power VET "Mobilność kluczem do sukcesu-wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w WZS zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	2019	2021	320 843,00	310 648,00	10 193,65	0,00	3,18%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r. w %
			Od	Do						
1.1.1.5	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	287 408,00	37 134,00	0,00	11,44%	0,00%
1.1.1.6	Program Power VET "Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w Technikum nr 13 zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Technikum nr 13 w Radzionkowie	2019	2021	501 901,00	250 278,00	251 619,04	0,00	50,13%	0,00%
1.1.1.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.8	Power VET Europejski staż zawodowy fundamentem sukcesu na rynku pracy - Lepszy start zawodowy uczniów nabywających praktyki za granicą. Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	2020	2022	449 532,00	229 403,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.9	Power VET Zagraniczne praktyki zawodowe szansą na sukces na rynku pracy - Lepszy start zawodowy uczniów nabywających praktyki za granicą. Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	2020	2021	224 766,00	224 766,00	3 627,72	3 627,72	1,61%	1,61%
1.1.1.10	Program Erasmus+ "Be creative break the barrier" - Wymiana doświadczeń między uczniami szkół partnerskich projektu	Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie	2020	2022	91 216,00	66 307,00	7 093,30	7 093,30	7,78%	10,70%
1.1.1.11	Program Erasmus+ "Healthy Europeans on the move" - Wymiana doświadczeń pomiędzy uczestnikami szkół partnerskich projektu	Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie	2020	2022	149 836,00	103 674,00	12 972,96	12 866,33	8,66%	12,41%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r. w %
			Od	Do						
1.1.1.12	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	2021	454 731,00	120 835,00	246 346,25	0,00	54,17%	0,00%
1.1.1.13	Program Power VET "Międzynarodowe praktyki-teraz Twoja kolej" - Zwiększenie kompetencji zawodowych, społecznych i językowych oraz zwiększenie szans zatrudnienia na europejskim rynku pracy dla uczniów kształcących się na kierunku technik transportu kolejowego	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach	2020	2022	319 718,00	269 718,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 580 666,00	7 043 343,00	3 062 625,18	1 290 017,11	24,34%	18,32%
1.1.2.1	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	2021	3 592,00	0,00	3 591,03	0,00	99,97%	0,00%
1.1.2.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2.3	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	2021	3 326 135,00	2 037 679,00	2 057 540,00	671 795,23	61,86%	32,97%
1.1.2.4	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Wydział Strategii i Rozwoju	2018	2021	75 000,00	0,00	71 171,10	0,00	94,89%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r. w %
			Od	Do						
1.1.2.5	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	2022	2 358 900,00	1 835 900,00	17 835,00	0,00	0,76%	0,00%
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźń" w Tarnowskich Górach, ul. Włoska 24. - Poprawa warunków pobytu pensjonariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2014	2021	3 444 933,00	3 169 764,00	830 078,05	618 221,88	24,10%	19,50%
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków kształcenia. Ograniczenie kosztów utrzymania jednostki.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2022	2 564 000,00	0,00	40 590,00	0,00	1,58%	0,00%
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki - Poprawa komfortu pracy. Ograniczenie kosztów utrzymania jednostki.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2022	808 106,00	0,00	41 820,00	0,00	5,18%	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				56 542 538,00	29 961 389,00	16 024 013,81	7 354 472,94	28,34%	24,55%
1.3.1	- wydatki bieżące				5 644 461,00	1 651 353,00	2 681 909,52	1 590 000,00	47,51%	96,28%
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	130 000,00	240 000,00	90 000,00	64,86%	69,23%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r. w %
			Od	Do						
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych oraz poprawa komfortu podróżowania w warunkach zimowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	5 200 000,00	1 500 000,00	2 436 989,52	1 500 000,00	46,87%	100,00%
1.3.1.3	Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych. - Poprawa bezpieczeństwa pieszych na drogach powiatowych	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	5 000,00	0,00	4 920,00	0,00	98,40%	0,00%
1.3.1.4	Okresowy pobyt w domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży - Zapewnienie okresowego miejsca pobytu w domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży	Wydział Administracji i Zarządzania	2021	2023	69 461,00	21 353,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 898 077,00	28 310 036,00	13 342 104,29	5 764 472,94	26,21%	20,36%
1.3.2.1	Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni - 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	2022	17 619 174,00	8 806 583,00	724 617,78	399 022,77	4,11%	4,53%
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Łubiu - Poprawa warunków pobytu pensjonariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2018	2023	3 765 000,00	1 040 000,00	23 220,00	0,00	0,62%	0,00%
1.3.2.3	Rozbudowa ul. Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach - Poprawa bezpieczeństwa na drodze oraz komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2021	6 733 956,00	3 920 982,00	5 783 955,60	2 976 599,02	85,89%	75,91%
1.3.2.4	Rozbudowa DP3210S i DP3207S ul. Główna w Zendku - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu podróżowania po drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2021	4 497 900,00	2 175 438,00	4 486 215,00	2 163 752,43	99,74%	99,46%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.5	Leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego - Poprawa komfortu podróżowania, ograniczenie kosztów eksploatacji samochodu	Wydział Gospodarczy	2019	2023	89 680,00	19 370,00	46 451,83	9 059,88	51,80%	46,77%
1.3.2.6	Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych. - Poprawa bezpieczeństwa pieszych na drogach powiatowych	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	1 020 758,00	500 000,00	520 757,40	0,00	51,02%	0,00%
1.3.2.7	Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych oraz bieżące utrzymanie dróg	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2023	136 700,00	42 300,00	49 958,22	20 786,40	36,55%	49,14%
1.3.2.8	Remont DP2901S i DP2902S na terenie Gminy Tworóg i Zbrosławice wraz z przebudową w zakresie budowy elementów uspokojenia ruchu na wlotach do terenów zabudowy - Poprawa bezpieczeństwa na drogach oraz szybkości i komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	5 646 300,00	2 000 000,00	146 300,00	0,00	2,59%	0,00%
1.3.2.9	Przebudowa mostu drogowego w ciągu DP 3222S ul. Mickiewicza w Zbrosławicach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach oraz szybkości i komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	2 200 000,00	2 000 000,00	200 000,00	0,00	9,09%	0,00%
1.3.2.10	Dokumentacja projektowa celem przebudowy ulicy Mikulczyckiej w Świętoszowicach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach oraz szybkości i komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3.2.11	Wykonanie izolacji ścian fundamentowych w budynku warsztatów Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków kształcenia oraz ograniczenie kosztów eksploatacji budynku	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	240 000,00	200 000,00	222 205,86	194 789,16	92,59%	97,39%
1.3.2.12	Wykonanie sieci hydrantowej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Dostosowanie obiektu do wymogów przepisów przeciwpożarowych	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	170 000,00	140 000,00	30 000,00	0,00	17,65%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2021 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r. do dnia 30.06.2021 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.13	Restauracja i konserwacja elewacji budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki, poprawa wyglądu budynku	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	1 400 000,00	700 000,00	512 178,06	0,00	36,58%	0,00%
1.3.2.14	Remont Zamku przy ulicy Parkowej 1 w Nakle Śląskim na potrzeby Centrum Kultury Śląskiej - wieża - Poprawa estetyki budynku oraz bezpieczeństwa na terenie zespołu pałacowo-parkowego	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	1 548 655,00	1 531 188,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3.2.15	Remont i przebudowa DP3271S w Radzionkowie w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa bezpieczeństwa na drogach oraz szybkości i komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2022	4 855 350,00	4 800 000,00	55 350,00	0,00	1,14%	0,00%
1.3.2.16	Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków sanitarnych w jednostce	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2021	694 604,00	154 175,00	540 894,54	463,28	77,87%	0,30%



CEKUS.PL

CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ

ul. Parkowa 1; 42-620 Nakło Śląskie

e-mail: biuro@cekus2@gmail.com tel/fax: +48 32 441 60 28 NIP: 6452530802

Nakło Śląskie, dn. 30.07.2021 r.

CKŚ-D/021/25/2021

STAROSTWO POWIATOWE w Tarnowskich Górach KANCELARIA	
Wpłynęło	30.07.2021
39726 kory. [signature]	
Podpis [signature]	

Szanowna Pani
Krystyna Kosmala
Starosta Tarnogórski

Dotyczy: Informacji o realizacji zadań objętych dotacją wraz z rozliczeniem rzeczowo-finansowym oraz wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 r.

Szanowna Pani,

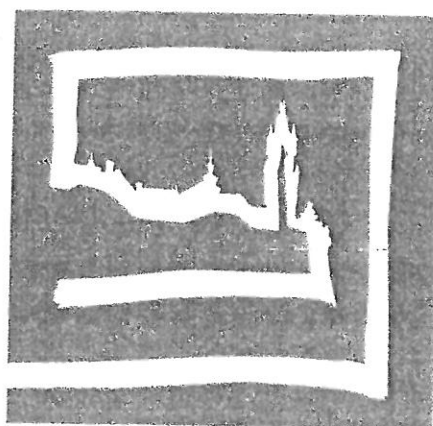
Zgodnie z § 11, p.2 Statutu Centrum Kultury Śląskiej, Art. 265, p.1 Ustawy o finansach publicznych oraz § 7, p. 3 Porozumienia SKPS2/2013 z dnia 04.02.2013 r. z późniejszymi zmianami przedkładam:

- informację o realizacji zadań objętych dotacją – załącznik nr 1
- rozliczenie rzeczowo-finansowe z udzielonej dotacji podmiotowej za I półrocze 2021 r. – załącznik nr 2
- sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostki za okres od 01.01.2021 do 30.06.2021r. – załącznik nr 3
- uchwała Rady Programowej w sprawie opinii sprawozdania z działalności merytorycznej Centrum Kultury Śląskiej za I półrocze 2021 roku – załącznik nr 4.

Z pozdrowieniami,

DYREKTOR
Centrum Kultury Śląskiej
Stanisław Zając

CENTRUM
KULTURY
ŚLĄSKIEJ
w Nakle Śląskim



42-620 Nakło Śląskie, ul. Parkowa 1

INFORMACJA O REALIZACJI ZADAŃ OBJĘTYCH DOTACJĄ

(sprawozdanie z wykonania planu działalności w 1. poł. 2021 roku)



CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ

ul. Parkowa 1; 42-620 Nakło Śląskie

e-mail: biuro@cekus.pl tel./fax: +48 32 441 60 28 do 29 NIP: 645 253 68 02

I. Prace administracyjne

1. Reorganizacja pracy Centrum w związku z remontem wieży (przeniesienie stanowisk pracy, zmiana czasu pracy (otwieranie i zamykanie Centrum).
2. Zmiana organizacji pracy Centrum zgodnie z obowiązującymi procedurami i wytycznymi w trakcie epidemii SARS-COV 2 poprzez:
 - dostosowywanie czasu i form pracy Centrum oraz kadry,
 - przeorganizowanie stanowisk pracy,
 - zadbanie o właściwe warunki pracy zgodnie z zasadami i przepisami BHP,
 - zbudowanie bezpiecznej przestrzeni dostosowanej do obostrzeń dla odwiedzających i korzystających z oferty Centrum Kultury Śląskiej.
3. Przeorganizowanie sklepu/magazynu Centrum - celem zwiększenia sprzedaży internetowej.
4. Przeorganizowanie działu księgowego (aktualizacja lub wdrażanie nowych procedur: np. aktualizacja Regulaminu przejazdów służbowych, zmiana obiegu niektórych dokumentów, zmiana sposobu opisywania faktur, aktualizacja Regulaminu Zakładowego Funduszu Socjalnego)
5. Przeglądy urządzeń i instalacji (na bieżąco, w tym okresowy przegląd stanu oświetlenia w parku);
6. Przeglądy konserwatorskie (na bieżąco);
7. Współpraca z Sądem Rejonowym w Tarnowskich Górach w zakresie wykonywania nieodpłatnej, kontrolowanej pracy na cele społeczne w ramach kary ograniczenia wolności i pracy społecznie użytecznej na terenie Centrum;
8. Sprawy pracownicze:
 - a. szkolenia pracowników Centrum dot. nowego systemu ochrony,
 - b. szkolenia stażystów, pracowników ochrony i Centrum (BHP, PPOż),
 - c. staże pozyskiwane z Powiatowego Urzędu Pracy w Tarnowskich Górach,
 - d. prace zlecone w ramach kary ograniczenia wolności i pracy społecznie użytecznej Sądów Rejonowych w Lublińcu i Tarnowskich Górach;

II. Współpraca z innymi instytucjami i organizacjami

Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim, realizując plan działania, współpracuje z:

1. muzea:
 - Muzeum w Tarnowskich Górach,
 - Muzeum Śląskie,
 - Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu
 - Muzeum Piastów Śląskich w Brzegu

- Muzeum Historii Katowic,
 - Muzeum w Wodzisławiu Śląskim
 - Muzeum Przyrodnicze w Jeleniej Górze-Cieplicach Śląskich,
 - Muzeum Regionalne w Głogówku,
 - Oberschlesisches Landesmuseum w Ratingen;
2. galerie:
- Galeria MM w Chorzowie;
3. ośrodki i instytucje kultury:
- Instytut Myśli Polskiej im. W. Korfańskiego w Katowicach,
 - Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury im. H. Jordana w Tarnowskich Górach,
 - Pałac w Rybniej,
 - Tarnogórskie Centrum Kultury,
 - Gminny Ośrodek Kultury w Świerklańcu,
 - Chorzowskie Centrum Kultury,
 - Pałac Jedlinka w Jedlinie Zdroju,
 - Zamek Niemodlin w Niemodlinie,
 - Biblioteka Śląska w Katowicach,
 - Biblioteka Jagiellońska w Krakowie,
4. stowarzyszenia, fundacje, związki i organizacje działające w obszarze kultury:
- Tarnogórskie Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku,
 - Tarnogórska Grupa Fotograficzna,
 - Związek Polskich Artystów Fotografików Okręg Śląski,
 - Związek Polskich Artystów Fotografików Okręg Dolnośląski,
 - Stowarzyszenie Miłośników Ziemi Tarnogórskiej,
 - Dom Współpracy Polsko-Niemieckiej,
 - Stowarzyszenie Góry Kultury,
 - Klub Turystyki Rowerowej przy Parafii NMPJ w Orzechu,
 - Stowarzyszenie „Nasze Miechowice”,
 - Stowarzyszenie Miłośników Nakła Śląskiego im. J. Bursiga,
 - Mauzoleum Schaffgotschów w Kopicach,
 - Parafia pw. Podwyższenia Krzyża Św. w Kopicach,
 - Towarzystwo Miłośników Orzegowa,
5. oświata:
- Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Nakle Śląskim,
 - Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach,
 - Miejska Szkoła Podstawowa nr 1 w Piekarach Śląskich,
 - Dom Pomocy Społecznej w Nakle Śląskim;
6. szkoły wyższe i instytucje naukowe:
- Akademia Sztuk Pięknych w Katowicach,
 - Archiwum Państwowe w Katowicach,
 - Uniwersytet Jagielloński,
 - Uniwersytet Śląski – Wydział Artystyczny w Cieszynie;
7. instytucje artystyczne:

- Opera Śląska w Bytomiu,
 - Filharmonia Śląska w Katowicach;
8. Kolekcjonerzy, twórcy i animatorzy kultury niezrzeszeni.

III. Działalność wystawiennicza i imprezy kulturalno-artystyczne

1. Wystawy stałe:

- a) *Salonik hrabiego* – rekonstrukcja wnętrza pałacu sprzed 1945 r. (z wykorzystaniem zabytkowych mebli z kolekcji Renaty Weiss – wnuczki malarza Wojciecha Weissa);
- b) *Chwała rodu Henckel von Donnersmarck* – informacje o fundatorach i dawnych właścicielach pałaców w Nakle Śląskim i Świerkłańcu,
- c) *W skarbcu Henckel von Donnersmarcków* - w sali „Sejfowej” udostępniono kolekcję oryginalnych banknotów niemieckich, polskich i rosyjskich z okresu 1900-1945 r.
- d) *Spotkania po latach* – wystawa historyczna dotycząca osób pracujących dla rodziny Henckel von Donnersmarck (partner: Stowarzyszenie Miłośników Nakła Śląskiego im. J. Bursiga);

2. Wystawy stałe poza Centrum:

- a) *Śląska szlachta – Seherr-Thoss i Pückler* – (wystawa stała) – w Pałacu Jedlinka w Jedlinie Zdroju.

3. Wystawy czasowe:

- a) *Metamorfozy* (do 26 VI) – wystawa fotograficzna – w ramach VIII edycji kontynuacji projektu (*Twórcy Kultury Śląskiej*) realizowanego przez Centrum i fotografików: Krzysztofa Millera i Marka Wesołowskiego,
- b) *Różnorodność* (28 I – 28 II) – wystawa fotograficzna uczniów Liceum Plastycznego przy Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych z Tarnowskich Gór,
- c) *Schaffgotschowie. Potomkowie Piastów i spadkobiercy śląskiego Kopciuszka* (od 25 VI) – wystawa historyczno-edukacyjna w ramach projektu VIII Szlachecki weekend.

4. Wystawy organizowane poza siedzibą Centrum:

- b) *Twórcy Kultury Śląskiej – Metamorfozy* (od 15 VII ub.r.) – VII edycja projektu, prezentowana w siedzibie firmy O&S Computer Soft w Radzionkowie,

5. Wernisaże:

- a) wernisaż wystawy *Różnorodność* – 11 II,
- b) otwarcie wystawy *Schaffgotschowie. Potomkowie Piastów i spadkobiercy śląskiego Kopciuszka* – 25 VI,

6. Imprezy okolicznościowe i jubileuszowe:

- a) 100-lecie III powstania śląskiego – *60 na 100 – Sąsiadki. Głosem kobiet o powstaniach śląskich i plebiscycie* (1 – 30 III) – wystawa historyczna prezentująca sylwetki śląskich aktywistek z okresu powstań śląskich i plebiscytu (i nie tylko) z Instytutu Myśli Polskiej im. W. Korfatego z Katowic:
 - 12 III – spotkanie z słuchaczami-członkami Tarnogórskiego Stowarzyszenia Uniwersytet Trzeciego Wieku,
 - 14 III – oprowadzanie autorskie p. Małgorzaty Tkacz-Janik po wystawie dla gości,

- 21 III – 100-lecie pierwszej demokratycznej Konstytucji RP 1921
- 18 III – wykład autorski M. Tkacz-Janik dla uczniów II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica z Tarnowskich Gór.

7. Koncerty, imprezy plenerowe, inne wydarzenia artystyczne:

- a) Koncert okolicznościowy z okazji Święta Kobiet (współorganizator: Tarnogórskie Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku) – 26 II (on-line – 8 III),
- b) Plener malarski z udziałem uczniów Liceum Plastycznego ZSAP z Tarnowskich Gór – 26 – 28 V,
- c) Premierowe pokazy filmu *Dom. Opowieść o miłości*, reż. K. Miller – z okazji jubileuszu 120 lat działalności Zakonu SS. Boromeuszek w Nakle Śląskim oraz fundacji Domu Pomocy im. Św. Łazarza – 13 i 16 VI (wydarzenie przeniesione z powodu pandemii z 2019 r.),
- d) Koncert bluesowy w wykonaniu zespołu Hard-Times – 20 VI (z udziałem publiczności on-line; koncert dostępny na platformie vod.cekus.pl do 12 sierpnia)

IV. Działalność edukacyjna i naukowa

1. Działania edukacyjne dla dorosłych:

- a. 12 III – wykład autorski M. Tkacz-Janik z Instytutu Myśli Polskiej im. W. Korfatego z Katowic pt. *100-lecie pierwszej demokratycznej Konstytucji RP z 1921 r.* dla Tarnogórskiego Stowarzyszenia Uniwersytet Trzeciego Wieku,
- b. 14 III – oprowadzanie kuratorskie M. Tkacz-Janik z Instytutu Myśli Polskiej im. W. Korfatego z Katowic po wystawie pt. *60 na 100 – Sąsiadki. Głosem kobiet o powstaniach śląskich i plebiscycie*.

2. Działania edukacyjne dla dzieci i młodzieży:

- a. 16 VI – lekcja historii regionalnej „Potęga śląskich magnatów” dla uczniów klas VI Szkoły Podstawowej nr 27 im. Jana Pawła II w Rudzie Śląskiej.

3. Konsultacje naukowe (konsultant dr Arkadiusz Kuzio-Podrucki):

- a. 2021 – z zakresu dziejów heraldyki szlachty śląskiej – rody Dyhrmn, Hohenlohe, Wengersky,
- b. 2016-2021 – z genealogii i heraldyki śląskiej szlachty – w ramach interdyscyplinarnego zespołu konserwatorskiego ds. renowacji sarkofagu hr. Hansa Henryka I Hochberga przy Dolnośląskim Wojewódzkim Konserwatorze Zabytków.

V. Projekty cykliczne

1. „Metamorfozy” – projekt autorski Centrum Kultury Śląskiej oraz K. Millera:
 - a. wystawa *Metamorfozy* – VII edycja (do 25 VI).
2. „VIII Szlachecki weekend” – projekt kulturalno-edukacyjno-rekreacyjny:
 - a. otwarcie wystawy pt. *Schaffgotschowie – potomkowie Piastów i spadkobiercy śląskiego Kopciuszka* (od 25 VI):
 - patron honorowy: hrabia Hans Ulryk Schaffgotsch

VI. Działalność wydawnicza i publicystyczna

1. Artykuły publikowane przez pracowników Centrum:

- a. A. Kuzio-Podrucki, *Święta z różami (o św. Elżbiecie Węgierskiej, zwanej też Elżbietą z Turynii)*, w: „Montes Tarnovicensis. Tarnowskie Góry” nr 108/2021,
 - b. R. Głuszek, *Donnersmarcków portret po latach*, w: „Montes Tarnovicensis. Tarnowskie Góry” nr 109/2021,
 - c. A. Kuzio-Podrucki, *Przodkowie Donnersmarcków. Polscy królowie – ostatni Piast i pierwszy Litwin*, w: „Montes Tarnovicensis. Tarnowskie Góry” nr 110/2021.
2. Projekty filmowe:
 - a. *Dom. Opowieść o miłości*, fabularyzowany film dokumentalny, reż. K. Miller, konsultant historyczny oraz lektor A. Kuzio-Podrucki
 3. Współpraca z wydawnictwami i redakcjami prasowymi (konsultant -historyczny A. Kuzio-Podrucki):
 - a. Oficyna MONOS – Krzysztof Kudlek – współpraca z wydawnictwem historycznych czasopism regionalnych, tj. „Montes Tarnovicensis”, „Kronika Katowicka”,
 - b. „Dziennik Zachodni” („Panteon Górnośląski powinien łączyć pokolenia”, „Filip Mountbatten, prawdziwe nazwisko i ślascy kuzynowie księcia Edynburga”),
 - c. „Gwarek” („Co łączy brytyjską rodzinę królewską z rodem Henckel von Donnersmarck”).
 4. Artykuły publikowane on-line (autor: A. Kuzio-Podrucki, na stronie FB Centrum Kultury Śląskiej):
 - a. *25 lutego zmarł książę Albrecht von Hohenberg, ojciec hr. Joanny Henckel von Donnersmarck z Wolfsbergu*, (20 III),
 5. Współpraca z mediami RTV:
 - a. TVP: wywiady dot. historii regionu TVP Katowice („Dej pozór”), TVP INFO („Info V4+”).

VII. Działania promocyjno-informacyjne

1. Reklama prasowa:
 - a. Gwarek – zapisy na rajd 2021,
 - b. Informator Tarnowskie Góry ,
 - zwiedzanie pałacu,
 - koncert bluesowy Hard Times,
 - wystawa *Schaffgotschowie. Potomkowie Piastów i spadkobiercy śląskiego Kopciuszka*.
2. Promocja radiowa:
 - a. Radio Katowice – *Schaffgotschowie. Potomkowie Piastów i spadkobiercy śląskiego Kopciuszka* – wywiad z dyrektorem S. Zającem,
 - b. Radio Piekary:
 - informacja o wystawie *Schaffgotschowie. Potomkowie Piastów i spadkobiercy śląskiego Kopciuszka* – wywiad z A. Kuzio-Podruckim,
 - informacja o zakończeniu remontu wieży pałacu – wywiad z dyrektorem S. Zającem.
3. Informacja prasowa:
 - a. Gwarek:
 - stała informacja w kalendarzu imprez,

- informacja o działalności Centrum z wypowiedzią dyrektora S. Zająca w artykule *Gwarka Kulturze w sieci brakuje oddechu*,
- informacja o otwarciu wystawy *Schaffgotschowie. Potomkowie Piastów i spadkobiercy śląskiego Kopciuszka*.
- b. Gość niedzielny – informacja o wystawie *Spotkanie po latach – Pracowali dla nakielskich hrabiów*,
- c. Informator Świerklaniec:
 - *Cekuś w Nakle Śląskim zaprasza*,
 - informacja o zapisach na rajd rowerowy i o koncercie bluesowym Hard Times.
- 4. Plakatowanie: „zostało ograniczone do minimum lub zaniechane „na rzecz promocji elektronicznej. Plakaty są wieszane w następujących miejscach:
 - a. gabloty informacyjne przed wejściem głównym do Centrum Kultury Śląskiej,
 - b. w Tarnowskich Górach (bezpłatne):
 - w punktach handlowych,
 - wybranych instytucjach, m.in.: SMZT, Biblioteka Miejska, Starostwo Powiatowe, Hala Targowa, Gryfny Kafy.
- 5. Informacja internetowa:
 - a. oficjalna strona Centrum, Facebook oraz Instagram – posty tekstowe, zdjęcia, wideoklipy (intensyfikacja częstotliwości postów, publikowanych obecnie co najmniej raz dziennie),
 - b. udostępnienia postów przez inne osoby lub instytucje (Starostwo Powiatowe oraz współorganizatorzy imprez),
 - c. oficjalne strony internetowe instytucji:
 - strona Starostwa Powiatowego w Tarnowskich Górach,
 - portal „Znaczki turystyczne” – stała informacja (od XII 2014),
 - informator kulturalny Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego www.silesiakultura.pl,
 - d. strony internetowe prasy, m.in.: Gwarek (wystawa o Schaffgotschach, zapowiedź wernisażu *Pejzaż wewnętrzny*), Gość Niedzielny (o wystawie *Spotkanie po latach*)
- 6. Zaproszenia:
 - a. elektroniczne (SMS, mailowe),
 - b. drukowane (wysyłka pocztowa, rozdawanie na imprezach).
- 7. Materiały drukowane przez Centrum:
 - a. ulotka o Centrum
 - b. ulotka z informacją historyczną „Dzieje nakielskich Henckel von Donnersmarcków”,
 - c. ulotka „W skarbcu Henckel von Donnersmarcków”.
- 8. Realizacja przewodnika wideo, który jest wyświetlany zwiedzającym.
- 9. Promocja Centrum przy okazji współpracy w organizacji imprez instytucji zewnętrznych
 - a. wystawa i wernisaż Liceum Plastycznego ZSAP w Tarnowskich Górach pt *Różnorodność*
 - b. projekcja filmu *Dom. Opowieść o miłości* na zlecenie DPS w Nakle Śląskim.
- 10. Od marca 2021 r. trwały intensywne prace nad przygotowaniem nowej Strony Internetowej Centrum, spełniającej wymogi ustawy o dostępności cyfrowej (prace zakończono).

11. Uruchomiona została platforma vod.cekus.pl, na której można wykupić dostęp (za pomocą szybkich płatności PayU) do transmisji na żywo wydarzeń organizowanych przez Centrum. Pierwszym wydarzeniem, które zostało udostępnione na nowej platformie Centrum był Koncert bluesowy zespołu Hard Times, który odbył się 20.06.2021 r.
12. Przygotowywano Sklep Internetowy Centrum Kultury Śląskiej (sklep.cekus.pl), który umożliwia szybki i wygodny zakup (za pomocą tzw. szybkich płatności PayU), np. publikacji oferowanych przez Centrum.

VIII. Podnoszenie kwalifikacji

Szkolenia z dostępności stron internetowych

- Webinar „Raport o stanie dostępności” (www.funduszeuropejskie.gov.pl) – 09.03.2021 r.
- Szkolenie on-line „Szkolenie dotyczące ustawy o dostępności stron www i WCAG 2.1” (2ClickPortal) – 24.03.2021 r.
- Samokształcenie z zasad budowania dostępnych stron internetowych oraz ich poprawnego redagowania na podstawie poradników i filmów szkoleniowych publikowanych na stronie internetowej www.funduszeuropejskie.gov.pl.

IX. Remonty, modernizacje, inwestycje

1. Zakup urządzeń:
 - a. pochłaniacz wilgoci,
 - b. telefon komórkowy „Samsung”.
2. Remonty:
 - a. malowanie pok. nr 1 (I piętro),
 - b. wieża – remont kompleksowy - inwestor Starostwo Powiatowe w Tarnowskich Górach.

X. Pozyskiwanie środków zewnętrznych.

1. Środki na autorski projekt Centrum kalendarz na 2021 r. „*Metamorfozy*” z Urzędu Marszałkowskiego przyznawane Stowarzyszeniu Góry Kultury, z którym Centrum ma podpisaną umowę partnerską,
2. Środki na autorski projekt Centrum „Trzy koncerty na 100-lecie Trzech Powstań Śląskich” z Urzędu Marszałkowskiego przyznawane Stowarzyszeniu Miłośników Nakła Śląskiego, z którym Centrum ma podpisaną umowę partnerską,
3. Środki na autorską publikację albumu „Spotkanie po latach” pozyskane wraz ze Stowarzyszeniem Miłośników Nakła w ramach realizacji zadania publicznego,
4. Środki pochodzące od sponsorów na koncert bluesowy zespołu Hard Times,
5. Wniosek do NCK w ramach projektu systemowego pn. Konwersja cyfrowa domów Kultury.
6. Sprzedaż materiałów i usług.

XI. Działania w związku z wprowadzeniem stanu epidemicznego

A. Działania administracyjne do czerwca 2021 r.:

1. Wprowadzenie stanu zagrożenia epidemicznego COVID-19.

Z dniem 17 III, zgodnie z decyzją Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 17 marca 2021 r., imprezy kulturalne Centrum oraz zwiedzanie pałacu zostały zawieszone.

Praca biura Centrum odbywała się w godzinach 8.00 – 15.00. Dział Gospodarczy pracował zgodnie z harmonogramem pracy Firmy wykonującej remont wieży Dział programowy, księgowość, promocja, dział kadr zostały oddelegowane częściowo do pracy zdalnej, a częściowo do pracy w budynku Centrum na zasadzie rotacji.

Pracownikom merytorycznym wyznaczono pracę zadaniową, z której składali sprawozdania, natomiast pion administracyjno-gospodarczy oraz sekretariat pracowały niezakłócenie, ale z zachowaniem wszystkich wytycznych Ministerstwa Zdrowia (maseczki, przyłbice, rękawiczki ochronne).

Pracownicy gospodarczy zostali oddelegowani do poszczególnych zadań w taki sposób, by nie kontaktować się ze sobą, a także, żeby umożliwić Firmie D.E.S prace związane z remontem wieży, w tym także w soboty.

Uzupełniono niezbędne środki ochrony o maseczki, rękawiczki, środki do dezynfekcji rąk i rozmieszczono je w newralgicznych miejscach budynku Centrum.

2. Działania do 4 V, tj. w czasie zamknięcia Centrum dla zwiedzających.

Utworzono specjalny grafik dla pracowników Centrum w celu umożliwienia Firmie D.E.S prac konserwatorsko-remontowych na pałacowej wieży. Pracownicy Centrum w okresie od 17 III do 4 V 2021 przygotowali i opracowali 5 projektów związanych z pozyskaniem środków zewnętrznych (3 do Urzędu Marszałkowskiego, i 2 NCK). Nagrano także nowy film w ramach projektu e-Przewodnik oraz przygotowano zmiany na Stronie Internetowej Centrum.

B. Działania merytoryczne.

1. Centrum zdecydowało o przeniesieniu części organizowanych wydarzeń do Internetu oraz o zwiększeniu oferty kulturalnej on-line. Działania te zostały objęte projektem e-Pałac.
2. E-tony – cykl koncertów organizowanych w salach Centrum udostępniony na portalu You Tube wraz z informacją na stronie Centrum i FB:
 - a) koncert J. S. Bach „Allemande BWV 966” na gitarę w wykonaniu Andrzeja Otremy – 30 I (on-line),
 - b) Koncert J. S. Bach „Courante z 4. Suity wiolonczelowej” w wykonaniu Matyldy Adamus – 1 II (on-line)
 - c) koncert w wykonaniu zespołu Krzikopa – 5 II (on-line),
 - d) koncert okolicznościowy z okazji Święta Kobiet, (współpraca z Tarnogórskim – Stowarzyszeniem Uniwersytet Trzeciego Wieku) – 8 III (on-line),
 - e) koncert bluesowy zespołu Hard Times – 20 VI (on-line live; platforma vod.cekus.pl).
3. Orowadzanie po wystawach:
 - a) *Przewodnik po pałacu* – filmowe oprowadzanie po salach pałacu wraz z opowieścią o dziejach rodu Henckel von Donnersmarck.

XII. Frekwencja

Ogółem w ramach działań kulturalnych realizowanych przez Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim wzięły udział **859** osoby w tym:

- w zorganizowanych grupach – 105
- w czasie imprez kulturalnych i plenerowych – 378,

- zwiedzający indywidualnie – 376

W związku z wprowadzeniem przez Radę Ministrów RP stanu zagrożenia epidemicznego COVID-19 Centrum było **zamknięte dla zwiedzających** w pierwszej połowie 2021 r. dwukrotnie: do 1 II; od 20 III do 3 V (uwzględniając okres sprawozdawczy).

Posty Centrum Kultury Śląskiej w pierwszej poł. 2021 r. miały na portalach internetowych FB **78.620 odbiorców**, You Tube **574 wyświetleń**, VOD **22 wyświetleń**.

* * *

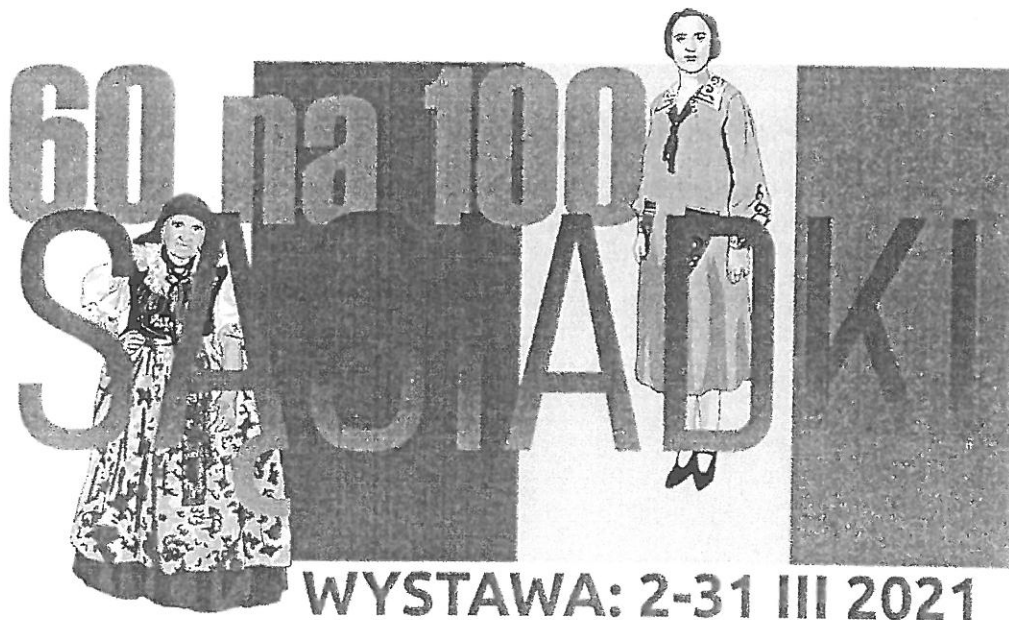
Aneks.

plakaty wydarzeń:

DYREKTOR

Centrum Kultury Śląskiej

Stanisław Zajac





20.06.2021
godz. 18.00



KONCERT *blue'owy 4 Hard* TIMES

CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ W NAKŁE ŚLĄSKIM

Premierowa projekcja filmu
DOM
OPOWIEŚĆ O MROŚCI
reż. Krzysztof Miller

13 VI 2021 r. godz. 17.30 wstęp wolny

organizatorzy:

Ze względu na ograniczenia kulturalne i sanitarno-proceduralne w sprawie: tel. 22 451 60 22

RÓŻNORODNOŚĆ
RÓŻNORODNOŚĆ
RÓŻNORODNOŚĆ
RÓŻNORODNOŚĆ
RÓŻNORODNOŚĆ
RÓŻNORODNOŚĆ
RÓŻNORODNOŚĆ
RÓŻNORODNOŚĆ

ZAPRASZAMY NA

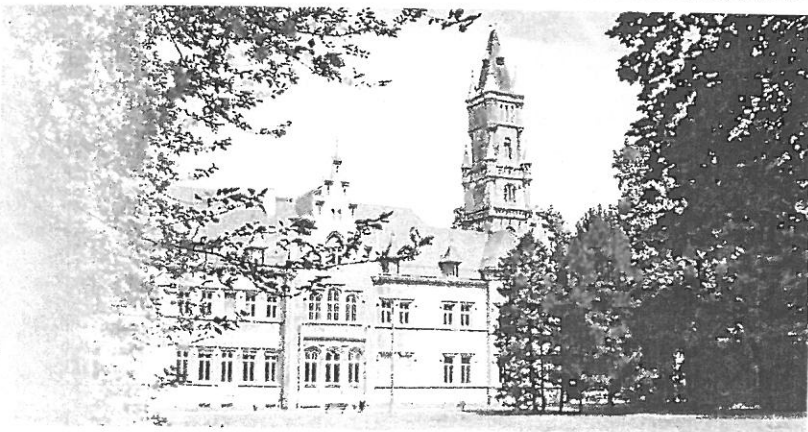
ROZMOWY

o wystawie

SPOTKANIE PO LATACH

20 MARCA 2021
GODZ. 17.00

! Zgodnie z decyzją Rady Ministrów RP z dn. 17 marca 2021 r. dotyczącą się funkcjonowania instytucji publicznych w związku z pandemią COVID-19 wszelkie imprezy oraz zwiedzanie Centrum zostają zawieszone do czasu zniesienia restrykcji.



**ROZLICZENIE RZECZOWO-FINANSOWE Z UDZIELONEJ DOTACJI PODMIOTOWEJ
ZA I PÓŁROCZE 2021 R.**

WYDATKI PONIESIONE W RAMACH UDZIELONEJ DOTACJI	
I. Bieżące utrzymanie jednostki, z tego:	356 669,05
1. Zakup materiałów i energii	53 469,30
- energia elektryczna	8 151,89
- woda	531,51
- paliwo gazowe	34 929,31
- artykuły biurowe, druki	1 577,41
- artykuły spożywcze	276,09
- leki i środki opatrunkowe	23,70
- materiały do remontów bieżących	427,12
- materiały eksploatacyjne	467,95
- paliwo do kosiarek	637,97
- środki czystości	1 326,88
- wyposażenie	5 119,47
2. Usługi obce	38 561,52
- dzierżawa kserokopiarki	1 254,60
- dzierżawa mat	2 690,33
- dzierżawa terminala	478,03
- dystrybucja energii elektrycznej	5 254,44
- konserwacja dźwigu/windy	1 440,00
- naprawa maszyn i urządzeń	915,00
- obsługa prawna	5 100,00
- opłata stała za wodę	17,58
- prowizje bankowe	30,00
- przeglądy techniczne	8 915,09
- usługi informatyczne, oprogramowanie komputerowe	2 522,66
- usługi monitoringu pożarowego i dozоровego	1 457,55
- usługi pocztowe, kurierskie	1 087,91
- usługi promocyjne	2 000,93
- usługi serwisu central i instalacji ppoż.	2 460,00
- usługi telekomunikacyjne, opłaty za internet	919,65
- usługi transportowe	147,60
- wywóz nieczystości stałych i płynnych	1 870,15
3. Podatki i opłaty	599,60
- podatek dochodowy CIT-8	84,00
- opłata RTV	515,60
4. Wynagrodzenia	203 239,16
- wynagrodzenia osobowe, w tym:	198 882,10
* nagrody jubileuszowe	7 363,87
* odprawa emerytalna	10 080,00
- wynagrodzenia bezosobowe	4 357,06
5. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	60 018,31
- składki ZUS	48 304,61
- badania okresowe pracowników	574,00
- odpis na ZFŚS	11 005,23
- świadczenia rzeczowe bhp	134,47
6. Pozostałe wydatki	781,16
- podróże krajowe służbowe	781,16

II. Wydatki związane z organizacją imprez, z tego:	14 278,54
kalendarz "Metamorfozy"	1 129,10
wystawa "Spotkanie po latach"	3 677,94
wystawa "Chwała rodu Henckel von Donnersmarck"	135,01
koncert bluesowy	4 341,54
wystawa Schaffgotsch w ramach VIII Szlacheckiego Weekendu	4 773,55
VIII Rajd Rowerowy	221,40
OGÓŁEM WYDATKI PONIESIONE ZA I PÓŁROCZE 2021 R.	370 947,59

Centrum Kultury Śląskiej
Główny Księgowy
Barbara Banasz

DYREKTOR
Centrum Kultury Śląskiej
Stanisław Zając

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI
ZA OKRES OD 01.01.2021 DO 30.06.2021 R.**

Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok	Wykonanie planu na dzień 30.06.2021 r.	% wykonania
I. PRZYCHODY	975 000	424 692,42	43,56%
1. Dotacje	825 000	412 500,00	50,00%
1.1. Dotacja podmiotowa na działalność statutową	825 000	412 500,00	
2. Przychody ze sprzedaży:	100 000	11 894,79	11,89%
2.1. produktów i usług (w tym sprzedaż biletów)	60 000	6 226,00	
2.2. materiałów i towarów	40 000	5 668,79	
3. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0	0,00	
4. Przychody finansowe	0	0,00	
5. Pozostałe przychody operacyjne	50 000	297,63	0,60%
II. KOSZTY	975 000	403 547,83	41,39%
1. Amortyzacja	10 000	3 479,24	34,79%
2. Zużycie materiałów i energii	145 000	45 183,77	31,16%
2.1. zużycie materiałów	50 000	7 209,30	
2.1.1. - w tym amortyzacja jednorazowa	15 000	0,00	
2.2. zużycie energii	95 000	37 974,47	
3. Usługi obce	178 660	47 001,34	26,31%
4. Wynagrodzenia, w tym:	507 040	251 091,78	49,52%
4.1. osobowe	471 040	244 193,88	
4.2. bezosobowe	36 000	6 897,90	
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	109 500	54 897,96	50,14%
5.1. ubezpieczenia społeczne	94 000	43 449,99	
5.2. inne świadczenia	15 500	11 447,97	
6. Podatki i opłaty	800	515,60	64,45%
7. Pozostałe koszty	3 200	617,87	19,31%
8. Wartość sprzedanych towarów	20 000	732,00	3,66%
9. Pozostałe koszty operacyjne	800	0,00	0,00%
10. Koszty finansowe	0	28,27	
III. WYNIK FINANSOWY	0	21 144,59	
IV. POZOSTAŁE INFORMACJE			
1. Stan należności, w tym:	2 500	789,00	
należności wymagalne		0,00	
2. Stan zobowiązań, w tym:	68 000	71 194,49	
zobowiązania wymagalne		0,00	
3. Stan środków pieniężnych, w tym:	90 000	168 740,67	
3.1. - środki ZFŚS		17 288,21	

ZATRUDNIENIE:

- planowane	9,00
- przeciętne wykonanie w okresie sprawozdawczym	9,83
- stan na koniec okresu sprawozdawczego	10,50

Centrum Kultury Śląskiej
Główny Księgowy
Barbara Banasz

DYREKTOR
Centrum Kultury Śląskiej
Stanisław Zajac

Załącznik nr 4 do pisma nr CKŚ-D/021/25/2021

CENTRUM
KULTURY
ŚLĄSKIEJ
w Nakle Śląskim



CKŚ-D/000/II-49/2021

Nakło Śląskie, dn. 1 lipca 2021 r.

UCHWAŁA NR II/ 2 /21
RADY PROGRAMOWEJ CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ
W NAKLE ŚLĄSKIM

Na podstawie § 13 p. 2 Statutu Centrum Kultury Śląskiej oraz § 5 p. 2, pp. 1) Regulaminu Rady Programowej Centrum Kultury Śląskiej.

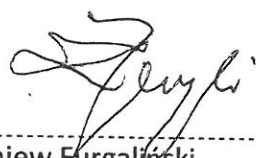
Podczas posiedzenia Rady Programowej w dn. 1 lipca 2021 r. uchwalono co następuje:

1. Rada Programowa pozytywnie opiniuje sprawozdanie z działalności merytorycznej Centrum Kultury Śląskiej za pierwsze półrocze 2021 r.

Przewodniczący Rady:

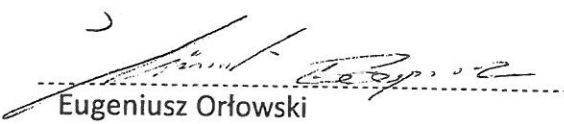
Członkowie Rady:


Jan Szmatloch


Zbigniew Furgaliński


Jacek Grysko


Mateusz Lewandowski


Eugeniusz Orłowski

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
