

Załącznik nr 1
do uchwały nr 202/851/2017
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 27 marca 2017 roku

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego
za rok 2016

Tarnowskie Góry, 27 marzec 2017r.

Spis treści
do sprawozdania z wykonania
budżetu Powiatu Tarnogórskiego za rok 2016 r.

	Strona
Wprowadzenie	1
I. Realizacja budżetu w 2016 roku	5
A Dochody Powiatu Tarnogórskiego	6
B Wydatki Powiatu Tarnogórskiego	40
II. Informacja o stanie zadłużenia Powiatu Tarnogórskiego	108
III. Przychody i rozchody	110
IV. Gospodarka dochodami jednostek oświatowych o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych	111
V. Podsumowanie	113

Tabele

Tabela nr 1	Przychody	3
Tabela nr 2	Rozchody	3
Tabela nr 3	Plan i wykonanie budżetu Powiatu Tarnogórskiego w 2016 roku	5
Tabela nr 4	Wykonanie dochodów Powiatu Tarnogórskiego z wyszczególnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz dotacji w 2016 roku	6
Tabela nr 5	Wykonanie dochodów w poszczególnych rozdziałach z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz dotacji na programy unijne w 2016 roku	6
Tabela nr 6	Dochody Powiatu Tarnogórskiego – plan i wykonanie za 2016 rok	24
Tabela nr 7	Realizacja dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w 2016 roku	29
Tabela nr 8	Realizacja dotacji otrzymanych z gminy lub powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2016 roku	31
Tabela nr 9	Realizacja dotacji otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w 2016 roku	32
Tabela nr 10	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł w 2016 roku	36
Tabela nr 11	Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach w 2016 roku	40
Tabela nr 12	Kształtowanie się rezerw na przestrzeni roku 2016	75
Tabela nr 13	Zobowiązania dłużne zaciągnięte przez Powiat Tarnogórski	108

Tabela nr 14	Realizacja planu dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych w 2016 r.	111
--------------	--	-----

Załączniki:

Załącznik nr 1	Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2016 r.	116
Załącznik nr 2	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 31.12.2016 r.	120

ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU TARNOGÓRSKIEGO ZA ROK 2016

Spełniając wymogi art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Zarząd Powiatu przedstawia roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za rok 2016. Uchwała budżetowa nr XIV/117/2015 przyjęta została przez Radę Powiatu w dniu 22 grudnia 2015 roku, a podstawowe kategorie budżetowe kształtowały się następująco:

1. dochody w kwocie	140 084 127 zł
w tym:	
1) dochody bieżące	134 355 556 zł
2) dochody majątkowe	5 728 571 zł
2. wydatki w kwocie	138 730 856 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące	131 059 517 zł
2) wydatki majątkowe	7 671 339 zł
3. przychody w kwocie	1 046 729 zł
w tym:	
1) sprzedaż posiadanych papierów wartościowych	514 400 zł
2) pożyczka z WFOŚiGW na budowę odwodnienia drogi Kalety-Miotek	532 329 zł
4. rozchody w kwocie	2 400 000 zł
w tym:	
1) spłata rat kredytów	2 400 000 zł

Wprowadzone na przestrzeni 2016 roku zmiany do planu finansowego Powiatu określają – zgodnie z ewidencją księgową oraz sprawozdaniem Rb-NDS, wg stanu na 31 grudnia 2016 r. planowane wartości podstawowych kategorii budżetowych jak niżej:

1. dochody ogółem w kwocie	140 427 578,42 zł
w tym:	
1) dochody bieżące	138 375 459,42 zł
2) dochody majątkowe	2 052 119,00 zł

2. wydatki ogółem w kwocie	138 374 655,42 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące	134 930 569,29 zł
2) wydatki majątkowe	3 444 086,13 zł
3. przychody ogółem w kwocie	347 077,00 zł
4. rozchody ogółem w kwocie	2 400 000,00 zł

Różnica pomiędzy dochodami po zmianach planu wg stanu na 31 grudnia 2016 r. a planowanymi dochodami w pierwotnej uchwale budżetowej Powiatu wynosi 343 451,42 zł. Choć – jeżeli do analizy przyjmiemy łączną jej wielkość – nie jest ona znacząca wartościowo, to już zauważalne różnice nastąpiły jeśli pod uwagę weźmiemy składowe bieżące i majątkowe dochodów. Tak więc dochody bieżące wzrosły o 4 019 903,42 zł, a dochody majątkowe zmniejszyły się o 3 676 452,00 zł. Na zmiany komponentu bieżącego oddziaływały otrzymywane decyzje od Wojewody i Ministra Finansów, podpisane umowy i porozumienia z innymi jednostkami i podmiotami (w tym na realizację programów strukturalnych), dodatkowe wygenerowane dochody z opłat administracyjnych, usług, odsetek bankowych, rozliczeń najmów, dzierżaw itp. Jeśli zaś chodzi o dochody majątkowe ujemne korekty dotyczyły zarówno sprzedaży majątku – w związku z brakiem zainteresowania ze strony potencjalnych nabywców, jak też dotacji na realizację projektów w infrastrukturze budowlanej i drogowej – w związku z przesunięciem terminów realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz niezakwalifikowaniem się zadania dotyczącego budowy chodnika na odcinku drogi Tarnowskie Góry-Kamieniec – do dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Drugi element określający wielkość środków w dyspozycji Powiatu – a więc przychody – zmniejszył się w przeciągu roku o 699 652,00 zł. Było to wynikiem przekwalifikowania przychodów ze sprzedaży papierów wartościowych na dochody budżetowe oraz zmniejszeniem kwoty pożyczki na realizację inwestycji na drodze powiatowej Kalety-Miotek po ostatecznym rozstrzygnięciu przetargu.

Aby więc zachowana została równowaga budżetowa, przy niezmienionej wysokości rozchodów, zmniejszeniu musiała ulec kwota planu wydatków. I to właśnie miało miejsce, a łączna, ujemna korekta wyniosła 356 200,58 zł. Także i tutaj zauważalne jest jednak zróżnicowanie pomiędzy kategoriami bieżącymi a majątkowymi. Wydatki bieżące wzrosły o 3 871 052,29 zł podczas gdy wydatki majątkowe obniżyły swą wartość o 4 227 252,87 zł.

Kształtowanie się planu przychodów i rozchodów na przestrzeni roku 2016 obrazują poniższe tabele:

Tabela nr 1: Przychody

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2016 r.
Pożyczka WFOŚiGW na zdanie budowy odwodnienia drogi Kalety-Miotek	532 329,00	185 252,00	-	347 077,00
Sprzedaż innych papierów wartościowych	514 400,00	514 400,00	-	0,00
RAZEM:	1 046 729,00	699 652,00	0,00	347 077,00

w złotych

Tabela nr 2: Rozchody

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2016 r.
Splaty rat kredytów	2 400 000,00	-	-	2 400 000,00
RAZEM:	2 400 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00

w złotych

Wykonanie parametrów budżetowych na dzień 31 grudnia 2016 r. przedstawia się następująco:

1. dochody ogółem	140 541 458,41	100,08%	planu po zmianach
1) dochody bieżące	138 723 213,77	100,25%	planu po zmianach
2) dochody majątkowe	1 818 244,64	88,60%	planu po zmianach
2. wydatki ogółem	129 269 488,81	93,42%	planu po zmianach
1) wydatki bieżące	126 972 089,76	94,10%	planu po zmianach
2) wydatki majątkowe	2 297 399,05	66,71%	planu po zmianach
3. przychody ogółem	775 568,96	223,46%	planu po zmianach
4. rozchody ogółem	2 400 000,00	100,00%	planu po zmianach

Procentowa realizacja czterech głównych kategorii budżetowych przedstawia się satysfakcjonująco, a w przypadku dochodów można powiedzieć że wręcz książkowo. Nawet składowe majątkowe, których wykonania w poprzednich budżetach znacząco odbiegały od norm rocznych, w przypadku dochodów jak i wydatków przekraczają 2/3 planu po zmianach. I choć ich udział w łącznych dochodach i wydatkach jest symboliczny (w obydwu przypadkach nie przekracza 2%) to wykonanie może cieszyć. Podobnie jak realizacja komponentów bieżących na poziomie odpowiednio 100,25% w przypadku dochodów i 94,10% w przypadku wydatków. Ponad dwukrotnie przekraczające plan wykonanie przychodów ma związek z nierozdysponowaną kwotą wolnych środków pozostałych z rozliczenia budżetu jeszcze z roku 2015 (kwota 428 491,98 zł). Ponieważ nie zostały zagospodarowane np. na zwiększenie planu wydatków lub korektę niewykonanych dochodów, nadal

pozostają na rachunku bankowym w dyspozycji Zarządu wpływając na ogólny, ostateczny wynik budżetu roku 2016.

Relacja ustawowa z art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana, ponieważ dochody bieżące znacząco przewyższyły (o 11 751 124,01 zł) wydatki bieżące. Wpływa to też bardzo pozytywnie na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia z art. 243 – przynajmniej jeśli chodzi o lata 2017-2019 – kiedy to wspomniana relacja uwzględniana jest przy jego obliczeniu. Nie można jednak powiedzieć aby rok 2016 był przełomem jeśli chodzi o strukturę wydatków ogółem. Nadal dominują tu bowiem wydatki bieżące przy minimalnym udziale wydatków majątkowych o czym pisano powyżej.

W wykonaniu budżetu za rok 2016 zanotowano wartość nadwyżki znacznie przekraczającą wartość zaplanowaną. Zrealizowana nadwyżka w kwocie 11 271 969,60 zł stanowiła 549,07% zaplanowanej nadwyżki. Poziom nadwyżki okazał się wystarczający do sfinansowania ujemnego wyniku (kwota 1 624 431,04 zł) powstałego z rozliczenia dwóch kolejnych kategorii w budżecie, a więc przychodów i rozchodów. Końcowy wynik budżetu za sam rok 2016 był dodatni i wynosił 9 647 538,56 zł ($\text{Dochody} + \text{Przychody} - \text{Wydatki} - \text{Rozchody} = 9\,647\,538,56 \text{ zł}$). Aby jednak ostatecznie określić wartość wolnych środków (ewentualnie nadwyżki) pozostających do rozdysponowania należy wziąć pod uwagę także wynik finansowy uzyskany na tzw. operacjach niekasowych (np. umorzenia należności budżetu, różnice kursowe), który za rok ubiegły był ujemny i wyniósł 19 344,63 zł. Po uwzględnieniu wszystkich powyższych danych wartość wolnych środków to kwota **9 628 193,93 zł**. Wspomnieć należy jednak, iż część z tej kwoty tj. 4 759 500,00 zł została już uwzględniona w uchwale budżetowej na rok 2017. Według stanu na dzień 28 lutego 2017 roku zaangażowano dalsze wolne środki w wysokości 335 578,00 zł celem sfinansowania przede wszystkim kontynuowanych projektów unijnych, w których nastąpiły poślizgi w realizacji harmonogramów tzn. nie wykonano całego planu roku 2016, a środki pozostały na rachunku budżetu. Nawet jednak po uwzględnieniu powyższych obiektywnych okoliczności do rozdysponowania pozostanie jeszcze kwota około 4 533 tys. zł. Daje to Zarządowi możliwość kształtowania bardziej ekspansywnej polityki inwestycyjnej, a także pełniejszego zabezpieczenia zgłaszanych potrzeb na odcinku wykonywania zadań statutowych.

I. Realizacja budżetu w 2016 roku

Dochody Powiatu wykonano w wysokości 140 541 458,41 zł, co stanowi 100,08% planu, natomiast wydatki wyniosły 129 269 488,81 zł, co stanowi 93,42% planu. Jednocześnie przychody Powiatu wyniosły 775 568,96 zł, a rozchody 2 400 000,00 zł.

Zbiornicze dane dotyczące planu i wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za 2016 rok zawiera tabela nr 3.

Tabela nr 3: Plan i wykonanie budżetu Powiatu Tarnogórskiego w 2016 roku

w złotych

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN ROCZNY PO ZMIANACH	WYKONANIE BUDŻETU	WYKONANIE BUDŻETU (%)
1.	DOCHODY OGÓŁEM	140 427 578,42	140 541 458,41	100,08%
1A.	DOCHODY BIEŻĄCE	138 375 459,42	138 723 213,77	100,25%
1B.	DOCHODY MAJĄTKOWE	2 052 119,00	1 818 244,64	88,60%
2.	WYDATKI OGÓŁEM	138 374 655,42	129 269 488,81	93,42%
2A.	WYDATKI BIEŻĄCE	134 930 569,29	126 972 089,76	94,10%
2B.	WYDATKI MAJĄTKOWE	3 444 086,13	2 297 399,05	66,71%
3.	WYNIK BUDŻETU – NADWYŻKA (1–2)	2 052 923,00	11 271 969,60	549,07%
4.	PRZYCHODY OGÓŁEM	347 077,00	775 568,96	223,46%
5.	ROZCHODY OGÓŁEM	2 400 000,00	2 400 000,00	100,00%

A. Dochody Powiatu Tarnogórskiego

Dochody Powiatu Tarnogórskiego wykonano w wysokości 140 541 458,41 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 138 723 213,77 zł tj. 100,25% planu, a dochody majątkowe w kwocie 1 818 244,64 zł tj. 88,60% planu.

Tabela nr 4: Wykonanie dochodów Powiatu Tarnogórskiego z wyszczególnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz dotacji w 2016 r. w zł

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu w %	% udział w dochodach wykonanych
DOCHODY	140 427 578,42	140 541 458,41	100,08%	100,00%
Dochody bieżące	138 375 459,42	138 723 213,77	100,25%	98,71%
w tym dotacje	25 128 985,42	24 779 724,54	98,61%	17,63%
Dochody majątkowe	2 052 119,00	1 818 244,64	88,60%	1,29%
w tym dotacje	493 876,00	392 847,69	79,54%	0,28%

Wykonanie dochodów w poszczególnych rozdziałach z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz dotacji na programy unijne przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5: Wykonanie dochodów w poszczególnych rozdziałach z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz dotacji na programy unijne w 2016 roku

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie	Wykonanie planu w %	% udziału w dochodach
bieżące							
010			<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	7 000,00	5 326,24	0,76	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	01095		<i>Pozostała działalność</i>	7 000,00	5 326,24	76,09%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		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	5 326,24	76,09%	0,00%
600			<i>Transport i łączność</i>	70 000,00	75 701,34	108,14%	0,05%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	70 000,00	75 701,34	108,14%	0,05%

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	47 500,00	47 468,52	99,93%	0,03%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	4,55	0,18%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	18 228,27	182,28%	0,01%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,01%
700			<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	3 277 332,25	3 044 340,13	92,89%	2,17%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	3 277 332,25	3 044 340,13	92,89%	2,17%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	349,00	259,99	74,50%	0,00%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	4 000,00	8 233,07	205,83%	0,01%
		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	707 432,00	679 822,21	96,10%	0,48%
		0830	Wpływy z usług	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	14 008,15	70,04%	0,01%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	97 700,00	59 846,85	61,26%	0,04%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 544 061,25	1 420 099,69	91,97%	1,01%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	900 000,00	859 280,92	95,48%	0,61%

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	790,00	789,25	99,91%	0,00%
710			<i>Działalność usługowa</i>	1 928 950,00	1 898 138,67	98,40%	1,35%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	71012		<i>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</i>	1 420 496,00	1 424 461,83	100,28%	1,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500,00	0,00	0,00%	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	44,00	88,00%	0,00%
		0830	Wpływy z usług	1 100 000,00	1 105 865,70	100,53%	0,79%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	106,13	21,23%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	318 446,00	318 446,00	100,00%	0,23%
	71015		<i>Nadzór budowlany</i>	508 454,00	473 676,84	93,16%	0,34%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	234,53	117,27%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	508 249,00	473 440,00	93,15%	0,34%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00	2,31	46,20%	0,00%
750			<i>Administracja publiczna</i>	3 528 613,00	3 700 449,75	104,87%	2,63%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%

	75011		Urzędy wojewódzkie	162 943,00	162 942,83	100,00%	0,12%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	162 943,00	162 942,83	100,00%	0,12%
	75020		Starostwa powiatowe	3 259 940,00	3 427 358,26	105,14%	2,44%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	2 690 440,00	2 815 964,75	104,67%	2,00%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	20 000,00	20 061,17	100,31%	0,01%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	15 000,00	14 522,11	96,81%	0,01%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	45 000,00	46 629,00	103,62%	0,03%
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	415 000,00	442 319,50	106,58%	0,31%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 550,00	2 172,56	85,20%	0,00%
		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	16 700,00	13 243,44	79,30%	0,01%
		0830	Wpływy z usług	3 500,00	3 737,24	106,78%	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	3,16	31,60%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	49 500,00	66 465,33	134,27%	0,05%
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 240,00	2 240,00	100,00%	0,00%
	75045		Kwalifikacja wojskowa	40 000,00	39 998,75	100,00%	0,03%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	40 000,00	39 998,75	100,00%	0,03%
	75095		Pozostała działalność	65 730,00	70 149,91	106,72%	0,05%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%

		0690	Wpływy z różnych opłat	30,00	34,80	116,00%	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	700,00	1 161,65	165,95%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	65 000,00	68 953,46	106,08%	0,05%
752			Obrona narodowa	1 360,00	1 358,84	99,91%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	75212		<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	<i>1 360,00</i>	<i>1 358,84</i>	<i>99,91%</i>	<i>0,00%</i>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 360,00	1 358,84	99,91%	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 364 935,00	9 364 548,63	100,00%	6,66%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	75411		<i>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	<i>9 357 935,00</i>	<i>9 357 548,63</i>	<i>100,00%</i>	<i>6,66%</i>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 500,00	5 128,53	93,25%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	9 352 425,00	9 352 407,66	100,00%	6,65%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	12,44	124,40%	0,00%
	75414		<i>Obrona cywilna</i>	<i>7 000,00</i>	<i>7 000,00</i>	<i>100,00%</i>	<i>0,00%</i>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 000,00	7 000,00	100,00%	0,00%

755			Wymiar sprawiedliwości	370 800,00	370 592,79	99,94%	0,26%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	370 800,00	370 592,79	99,94%	0,26%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	370 800,00	370 592,79	99,94%	0,26%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	35 642 840,00	36 484 200,90	102,36%	25,96%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	503 000,00	548 651,81	109,08%	0,39%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500 000,00	547 407,03	109,48%	0,39%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	525,58	26,28%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	719,20	71,92%	0,00%
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	35 139 840,00	35 935 549,09	102,26%	25,57%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 239 840,00	34 843 106,00	101,76%	24,79%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	900 000,00	1 092 443,09	121,38%	0,78%
758			Różne rozliczenia	60 788 130,00	60 796 478,81	100,01%	43,26%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%

	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	59 759 814,00	59 759 814,00	100,00%	42,52%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	59 759 814,00	59 759 814,00	100,00%	42,52%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	140 714,00	140 714,00	100,00%	0,10%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	140 714,00	140 714,00	100,00%	0,10%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	35 879,00	44 227,81	123,27%	0,03%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	33 000,00	41 348,81	125,30%	0,03%
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	2 879,00	2 879,00	100,00%	0,00%
	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	851 723,00	851 723,00	100,00%	0,61%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	851 723,00	851 723,00	100,00%	0,61%
801			Oświata i wychowanie	1 706 722,65	1 297 312,22	76,01%	0,92%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 554 809,00	1 177 609,57	75,74%	0,84%
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	510 456,85	456 622,47	89,45%	0,32%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	487 527,00	438 047,82	89,85%	0,31%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 500,00	2 986,06	85,32%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	19 419,85	15 588,59	80,27%	0,01%

		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	487 527,00	438 047,82	89,85%	0,31%
	80111		<i>Gimnazja specjalne</i>	51 899,80	32 295,45	62,23%	0,02%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	20 088,00	19 478,01	96,96%	0,01%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	21 811,80	12 817,44	58,76%	0,01%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000,00	0,00	0,00%	0,00%
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	20 088,00	19 478,01	96,96%	0,01%
	80114		<i>Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół</i>	280,00	280,65	100,23%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	280,00	280,65	100,23%	0,00%
	80120		<i>Licea ogólnokształcące</i>	273 188,00	165 711,76	60,66%	0,12%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	240 228,00	138 465,58	57,64%	0,10%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	160,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 800,00	4 960,84	72,95%	0,00%
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	12 000,00	12 000,00	100,00%	0,01%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	2 956,44	59,13%	0,00%

		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	240 228,00	138 465,58	57,64%	0,10%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 500,00	7 328,90	97,72%	0,01%
	80130		<i>Szkoły zawodowe</i>	870 898,00	642 401,89	73,76%	0,46%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	806 966,00	581 618,16	72,07%	0,41%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	991,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	38 091,00	38 085,10	99,98%	0,03%
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	12 000,00	11 999,48	100,00%	0,01%
		2400	Wpływy do budżetu nadwyżki dochodów własnych lub środków obrotowych	0,00	0,63	0,00%	0,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	7 500,00	7 500,00	100,00%	0,01%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 250,00	2 125,00	50,00%	0,00%
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	806 966,00	581 618,16	72,07%	0,41%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 100,00	1 073,52	97,59%	0,00%
851			<i>Ochrona zdrowia</i>	2 934 774,00	2 934 774,08	100,00%	2,09%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%

85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 926 310,00	2 926 310,00	100,00%	2,08%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 926 310,00	2 926 310,00	100,00%	2,08%
85195		Pozostała działalność	8 464,00	8 464,08	100,00%	0,01%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	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	8 464,00	8 464,08	100,00%	0,01%
852		Pomoc społeczna	16 469 179,00	16 407 229,11	99,62%	11,67%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	923 196,00	840 326,00	91,02%	0,60%
85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	300 000,00	381 020,01	127,01%	0,27%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300 000,00	381 020,01	127,01%	0,27%
85202		Domy pomocy społecznej	12 881 088,00	12 839 083,44	99,67%	9,14%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	0830	Wpływy z usług	6 620 564,00	6 599 024,11	99,67%	4,70%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	900,00	0,00	0,00%	0,00%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	7 000,00	3 609,50	51,56%	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	29 884,00	13 709,83	45,88%	0,01%
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6 222 740,00	6 222 740,00	100,00%	4,43%

	85203		<i>Ośrodki wsparcia</i>	230 304,00	230 197,45	99,95%	0,16%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	40,00	21,00	52,50%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	228 240,00	228 231,02	100,00%	0,16%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00	221,43	73,81%	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 724,00	1 724,00	100,00%	0,00%
	85204		<i>Rodziny zastępcze</i>	2 120 770,00	2 102 019,13	99,12%	1,50%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	2 100,00	3 045,95	145,05%	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 050,00	1 042,85	99,32%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	205 350,00	331 834,47	161,59%	0,24%
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	32 560,00	32 560,00	100,00%	0,02%
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	979 710,00	968 203,45	98,83%	0,69%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	900 000,00	765 332,41	85,04%	0,54%

	85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	12 710,00	12 709,97	100,00%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20,00	19,97	99,85%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 690,00	12 690,00	100,00%	0,01%
	85218		<i>Powiatowe centra pomocy rodzinie</i>	1 111,00	1 873,11	168,60%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 111,00	1 873,11	168,60%	0,00%
	85295		<i>Pozostała działalność</i>	923 196,00	840 326,00	91,02%	0,60%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	923 196,00	840 326,00	91,02%	0,60%
		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	923 196,00	840 326,00	91,02%	0,60%
853			<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	1 288 758,52	1 345 382,96	104,39%	0,96%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	85311		<i>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</i>	12 335,00	12 071,11	97,86%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 100,00	11 839,91	97,85%	0,01%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	235,00	231,20	98,38%	0,00%

	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	469 563,00	524 678,67	111,74%	0,37%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	338 063,00	330 480,50	97,76%	0,24%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	193 002,22	148,46%	0,14%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 500,00	1 195,95	79,73%	0,00%
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	64 040,00	66 616,37	104,02%	0,05%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	64 040,00	66 616,37	104,02%	0,05%
	85333		Powiatowe urzędy pracy	724 146,00	723 342,29	99,89%	0,51%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 900,00	1 196,29	62,96%	0,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	706 700,00	706 700,00	100,00%	0,50%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 446,00	15 446,00	100,00%	0,01%
	85334		Pomoc dla repatriantów	18 674,52	18 674,52	100,00%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	18 674,52	18 674,52	100,00%	0,01%

854			<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	271 065,00	267 688,01	98,75%	0,19%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	85403		<i>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</i>	9 640,00	9 367,44	97,17%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25,00	23,00	92,00%	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	115,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 500,00	5 630,61	102,37%	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00	3 713,83	92,85%	0,00%
	85406		<i>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</i>	1 600,00	1 301,34	81,33%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 400,00	1 301,34	92,95%	0,00%
	85407		<i>Placówki wychowania pozaszkolnego</i>	2 800,00	2 516,22	89,87%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	0,00	0,00%	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 600,00	2 516,22	96,78%	0,00%
	85412		<i>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</i>	10 000,00	7 500,00	75,00%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	7 500,00	75,00%	0,01%

	85415		Pomoc materialna dla uczniów	36 120,00	36 120,00	100,00%	0,03%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 120,00	36 120,00	100,00%	0,03%
	85419		Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	1 505,00	1 503,00	99,87%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5,00	3,00	60,00%	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00	1 500,00	100,00%	0,00%
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	209 400,00	209 380,01	99,99%	0,15%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	209 400,00	209 380,01	99,99%	0,15%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	725 000,00	729 691,29	100,65%	0,52%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	725 000,00	729 691,29	100,65%	0,52%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	725 000,00	729 691,29	100,65%	0,52%
bieżące razem:				138 375 459,42	138 723 213,77	100,25%	98,71%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 478 005,00	2 017 935,57	81,43%	1,44%

majątkowe							
600			Transport i łączność	867 077,00	777 393,22	89,66%	0,55%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	867 077,00	777 393,22	89,66%	0,55%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00	30 316,24	151,58%	0,02%
		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	447 077,00	447 076,98	100,00%	0,32%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00	300 000,00	75,00%	0,21%
700			Gospodarka mieszkaniowa	731 604,00	598 744,08	81,84%	0,43%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	731 604,00	598 744,08	81,84%	0,43%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	622 449,00	489 589,08	78,66%	0,35%
		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	109 155,00	109 155,00	100,00%	0,08%
750			Administracja publiczna	337 241,00	337 240,64	100,00%	0,24%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%

	75020		Starostwa powiatowe	337 241,00	337 240,64	100,00%	0,24%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	337 241,00	337 240,64	100,00%	0,24%
758			Różne rozliczenia	9 226,00	9 225,01	99,99%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	9 226,00	9 225,01	99,99%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	9 226,00	9 225,01	99,99%	0,01%
801			Oświata i wychowanie	12 487,00	2 486,50	19,91%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	80130		Szkoły zawodowe	12 487,00	2 486,50	19,91%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	12 487,00	2 486,50	19,91%	0,00%
852			Pomoc społeczna	73 449,00	72 120,69	98,19%	0,05%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	72 876,00	71 847,69	98,59%	0,05%
	85202		Domy pomocy społecznej	573,00	273,00	47,64%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	573,00	273,00	47,64%	0,00%
	85295		Pozostała działalność	72 876,00	71 847,69	98,59%	0,05%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	72 876,00	71 847,69	98,59%	0,05%

		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	72 876,00	71 847,69	98,59%	0,05%
853			<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	21 000,00	21 000,00	100,00%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	85311		<i>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</i>	21 000,00	21 000,00	100,00%	0,01%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		6200	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	21 000,00	21 000,00	100,00%	0,01%
854			<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	35,00	34,50	98,57%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	85403		<i>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</i>	35,00	34,50	98,57%	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	35,00	34,50	98,57%	0,00%
<u>majątkowe razem:</u>				<u>2 052 119,00</u>	<u>1 818 244,64</u>	<u>88,60%</u>	<u>1,29%</u>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	72 876,00	71 847,69	98,59%	0,05%
<u>Ogółem:</u>				<u>140 427 578,42</u>	<u>140 541 458,41</u>	<u>100,08%</u>	<u>100,00%</u>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 550 881,00	2 089 783,26	81,92%	1,49%

Strukturę planowanych i wykonanych dochodów Powiatu wg źródeł ich pochodzenia w 2016 r. przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6: Dochody Powiatu Tarnogórskiego – plan i wykonanie za 2016 r. w zł.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2016 ROK WG UCHWAŁ ORGANÓW POWIATU	WYKONANIE PLANU W 2016 R.	WYKONANIE PLANU ZA 2016 R. (W %)	% UDZIAŁ W DOCHODACH ZREALIZ. ZA 2016 R.
<u>DOCHODY OGÓŁEM:</u>	<u>140 427 578,42</u>	<u>140 541 458,41</u>	<u>100,08</u>	<u>100,00</u>
1. Dochody własne, w tym:	51 164 855,00	52 120 848,63	101,87	37,09
1.1 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010)	34 239 840,00	34 843 106,00	101,76	24,79
1.2 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§ 0020)	900 000,00	1 092 443,09	121,38	0,78
1.3 wpływy z usług (§ 0830)	7 725 064,00	7 708 627,05	99,79	5,48
1.4 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770, § 0780, § 0870)	992 785,00	859 939,96	86,62	0,61
1.5 pozostałe dochody	7 307 166,00	7 616 732,53	104,24	5,42
2. Dotacje celowe, w tym:	25 622 861,42	25 172 572,23	98,24	17,91
2.1 na zadania z zakresu administracji rządowej (§ 2110, 2160) bieżące	16 850 203,42	16 659 282,08	98,87	11,85
2.2 na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120)	1 500,00	0,00	0,00	0,00
2.3 otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130)	6 279 300,00	6 279 299,48	100,00	4,47
2.4 otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	1 035 000,00	961 291,07	92,88	0,68
2.5 otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440)	2 240,00	2 240,00	100,00	0,00
2.6 otrzymane tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	37 546,00	37 285,91	99,31	0,03
2.7 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	923 196,00	840 326,00	91,02	0,60

2.8 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, § 6257) majątkowe	72 876,00	71 847,69	98,59	0,05
2.9 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	421 000,00	321 000,00	76,25	0,23
3. Subwencja ogólna, w tym:	60 611 537,00	60 611 537,00	100,00	43,13
3.1 część oświatowa subwencji ogólnej	59 759 814,00	59 759 814,00	100,00	42,52
3.2 część równoważąca subwencji ogólnej	851 723,00	851 723,00	100,00	0,61
4. Dochody pozyskane z innych źródeł, w tym:	3 028 325,00	2 636 500,55	87,06	1,88
4.1 środki przekazane z Funduszu Pracy powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (§ 2690)	706 700,00	706 700,00	100,00	0,50
4.2 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460)	55 620,00	53 120,00	95,51	0,04
4.3 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł (§ 2700, § 2701)	1 569 059,00	1 179 734,57	75,19	0,84
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)	556 232,00	556 231,98	100,00	0,40
4.5 środki na uzupełnienie dochodów powiatów (§ 2760)	140 714,00	140 714,00	100,00	0,10

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

1. Dochody własne

Plan: 51 164 855,00 zł

Wykonanie: 52 120 848,63 zł

% wykonania planu: 101,87%

w tym:

1.1 Udziały powiatu w podatku od osób fizycznych

Plan: 34 239 840,00 zł

Wykonanie: 34 843 106,00 zł

% wykonania planu: **101,76%**

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu wynosi 10,25%. Kolejny, trzeci już rok z rzędu wykonanie tego tytułu bardzo pozytywnie zaskakuje, choć wydawać by się mogło, iż plan określony we wskaźnikach przekazywanych na początku roku budżetowego 2016 jest przeszacowany. Dla finansów jednostek samorządu terytorialnego dobrą informacją jest brak radykalnych posunięć prawnych w odniesieniu do kwoty wolnej od podatku. Choć zmieniono zasady jej obliczania to nie powinny być one tak kosztowne dla powiatów jak było to zakładane w pierwotnej wersji (tj. podniesienie jej dla wszystkich podatników do 8 tys. zł). W najbliższym czasie nie powinien być też wprowadzony, forsowany jeszcze do niedawna, jednolity podatek. Przesłanki te, poparte dobrą sytuacją na rynku pracy, stanowią podstawy do twierdzenia, że również w roku 2017 i latach następnych tytuł ten będzie realizowany zgodnie z planem przedstawionym przez Ministra Rozwoju i Finansów.

1.2 Udziały powiatu w podatku od osób prawnych

Plan: **900 000,00 zł**

Wykonanie: **1 092 443,09 zł**

% wykonania planu: **121,38%**

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze powiatu wynosi 1,40%. Na poziom dochodów z tego źródła ma wpływ sytuacja gospodarcza i finansowa podmiotów gospodarczych prowadzących działalność na terenie Powiatu Tarnogórskiego. Ubiegły rok pod względem wykonania znacznie przewyższa lata 2013-2015, w których dochody z tego tytułu nie były wyższe niż 920 tys. zł.

1.3 Wpływy z usług

Plan: **7 725 064,00 zł**

Wykonanie: **7 708 627,05 zł**

% wykonania planu: **99,79%**

Wpływy z usług to przede wszystkim dochody z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej. W 2016 roku dochody z tego tytułu wyniosły 6 599 024,11 zł. Drugi znaczący tytuł to opłaty za wykonywanie czynności geodezyjnych w kwocie 1 105 865,70 zł. Pozostałe dochody stanowiły opłaty za media od użytkowników nieruchomości powiatowych (3 737,24 zł). Realizacja tego tytułu nie powinna budzić zastrzeżeń.

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

Plan:	992 785,00 zł
Wykonanie:	859 939,96 zł
% wykonania planu:	86,62%

Na wielkość wykonanych dochodów składają się następujące wpływy:

1. ze sprzedaż działki gruntu nr 566/88 położonej w Tarnowskich Górach ul. Mickiewicza – rata w kwocie 4 240,00 zł;
2. ze sprzedaży lokalu mieszkalnego poł. w Nakle Śląskim ul. Powstańców 2a wraz z pomieszczeniem przynależnym w kwocie 140 000,00 zł;
3. ze sprzedaży udziału w wysokości 925/10000 części nieruchomości położonej w Tarnowskich Górach przy ul. Sienkiewicza 2,2a w kwocie 345 349,08 zł;
4. ze zbycia akcji zwykłych imiennych Agencji Inicjatyw Gospodarczych w kwocie 337 240,64 zł;
5. ze sprzedaży przez Zarząd Dróg Powiatowych drewna opałowego uzyskanego z wycinki drzew w pasie drogowym oraz ze sprzedaży złomu w kwocie 30 316,24 zł;
6. ze sprzedaży drobnego sprzętu i wyposażenia uzyskane przez DPS-y i jednostki oświatowe w kwocie 2 794,00 zł.

W roku 2016 nastąpiło zbycie dwóch składników majątku, dla których procedury i negocjacje trwały od co najmniej dwóch lat. Dotyczy to nieruchomości położonej na ul. Sienkiewicza 2, 2a oraz posiadanych akcji Agencji Inicjatyw Gospodarczych. To właśnie te dwie transakcje najbardziej znacząco oddziałują na realizację całego tytułu. Warto dodać, że w pierwotnej uchwale budżetowej sprzedaż akcji była zapisana po stronie przychodów – jednak w trakcie roku po konsultacji z organami nadzoru przekwalifikowana została na dochody budżetowe. Niepokojącym, w kontekście przyszłych budżetów, jest prawie zupełny brak zainteresowania potencjalnych nabywców innymi nieruchomościami oferowanymi do zbycia – nawet pomimo znacznych obniżek cen proponowanych w kolejnych postępowaniach przetargowych.

Wysokie procentowe wykonanie jest tu także rezultatem urealnienia planu w listopadzie 2016 roku. Było to możliwe gdyż niezrealizowane dochody można było pokryć innymi tytułami dochodów lub zmniejszonymi wydatkami.

1.5 Pozostałe dochody własne

Plan:	7 307 166,00 zł
Wykonanie:	7 616 732,53 zł
% wykonania planu:	104,24%

Na pozostałe dochody składają się wpływy z następujących tytułów:

1. opłat komunikacyjnych oraz za wydanie prawa jazdy – 3 258 284,25 zł;
2. opłat za najem i dzierżawę składników majątkowych, zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 754 584,48 zł;
3. opłat za koncesje i licencje – 46 629,00 zł;
4. odsetek bankowych od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 16 899,07 zł;
5. dochodów z tytułu obsługi PFRON, wynagrodzenia płatnika, zwrotów opłat za media, wydania duplikatów świadectw szkolnych, otrzymanych odszkodowań, odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, odpłatności gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej – 1 112 955,85 zł;
6. darowizn – 3 609,50 zł;
7. grzywien i kar pieniężnych wpłaconych przez osoby fizyczne lub prawne, w tym za niedotrzymanie warunków zawartych umów – 42 816,35 zł;
8. zwrotu do budżetu niewykorzystanej części z rozliczenia wydatków niewygasających – 12 104,01 zł;
9. wpływów z opłat za zajęcie pasa jezdni – 547 407,03 zł;
10. 5% i 25% wpływów z tytułu realizacji przez Powiat zadań zleconych – 860 713,05 zł;
11. zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz środków z rozliczenia wydatków jednostek oświatowych – 225 741,34 zł;
12. wpływów z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 729 691,29 zł;
13. pozostałych dochodów – 5 297,31 zł.

Nie odnotowano tu przypadków znaczących niewykonania. Jeśli niewykonania już się pojawiły to były bardzo niewielkie. Dochody przekraczające plan zrealizowano natomiast: za zajęcie pasa jezdni, za tablice oraz druki komunikacyjne, w tym za wydanie praw jazdy, a także odpłatności z gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej.

2. Dotacje celowe

Plan:	25 622 861,42 zł
Wykonanie:	25 172 572,23 zł
% wykonania planu:	98,24%

w tym:

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

Plan: 16 850 203,42 zł

Wykonanie: 16 659 282,08 zł

% wykonania planu: 98,87%

Realizacja dotacji przedstawiona została w tabeli nr 7.

Tabela nr 7: Realizacja dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w 2016 roku

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 544 061,25	1 420 099,69	91,97%
Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	318 446,00	318 446,00	100,00%
Rozdział 71015 – Nadzór budowlany	508 249,00	473 440,00	93,15%
Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie	162 943,00	162 942,83	100,00%
Rozdział 75045 – Komisje poborowe	40 000,00	39 998,75	100,00%
Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne	1 360,00	1 358,84	99,91%
Rozdział 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	9 352 425,00	9 352 407,66	100,00%
Rozdział 75414 – Obrona cywilna	7 000,00	7 000,00	100,00%
Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna	370 800,00	370 592,79	99,94%
Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne	19 419,85	15 588,59	80,27%
Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne	21 811,80	12 817,44	58,76%
Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 926 310,00	2 926 310,00	100,00%
Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia	228 240,00	228 231,02	100,00%
Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze	979 710,00	968 203,45	98,83%
Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	12 690,00	12 690,00	100,00%
Rozdział 85321 – Zespoły ds. Orzekania o Niepełnosprawności	338 063,00	330 480,50	97,76%
Rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów	18 674,52	18 674,52	100,00%
Suma	16 850 203,42	16 659 282,08	98,87%

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Powiatowi ustawami został wykonany po stronie dotacji i wydatków finansowanych tymi dotacjami w 98,87%. W większości rozdziałów wykazuje pełne wykonanie. Nie można mieć zastrzeżeń do terminowości

przekazywania środków przez Wojewodę. Można za to mieć do wysokości planu dla niektórych zadań, przede wszystkim o charakterze usługowym np. w geodezji, gospodarce nieruchomościami, ochronie środowiska czy orzekaniu o niepełnosprawności. Brak pełnego wykorzystania środków z dotacji przy, czasami nawet znaczącym zaangażowaniu środków własnych wynika ze specyfiki budżetowania tychże zadań zleconych. Wojewoda przyznając dotacje bardzo precyzyjnie przyporządkowuje ją konkretnym zadaniom jednocześnie określając kwotowo przeznaczenie dotacji, nie tylko w układzie zadaniowym, ale też na poszczególne rodzaje wydatków np. na wynagrodzenia lub wydatki rzeczowe.

Jako główne przyczyny niepełnego wykonania (190 921,34 zł) dotacji wskazać można:

1. w gospodarce nieruchomościami – nieuruchamianie środków stanowiących rezerwę na wypadek wystąpienia awarii lub konieczności pilnego remontu w mieniu oraz niższe koszty utrzymania budynku skarbu państwa przy ul. Oświęcimskiej w Świerklańcu oraz okrywy Centralnego Składowiska Odpadów byłych Zakładów Chemicznych;
2. w nadzorze budowlanym – nieprzekazanie przez Wojewodę środków na wykonanie rozbiórki dachu nawy 4 i 5 budynku produkcyjno-magazynowego na działce 96/22 w Kaletach ul. Powstańców Śląskich 4 w związku z niewykonaniem przez zleceniobiorcę powierzonych prac rozbiórkowych;
3. w oświacie (zakup podręczników) – specyfika tego zadania uzależniona też między innymi od momentu otrzymania środków na wydatki.

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

Plan:	1 500,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

W roku 2016 nie podpisano żadnego porozumienia z Ministrem Kultury na kształcenie religii kościołów mniejszościowych w związku z tym na rachunek Powiatu nie wpłynęły żadne środki.

2.3. Dotacje na zadania własne Powiatu

Plan:	6 279 300,00 zł
Wykonanie:	6 279 299,48 zł
% wykonania planu:	100,00%

Dotacje na zadania własne Powiat Tarnogórski otrzymał w ramach:

1. rozdziałów 80120 i 80130 na zakup książek do bibliotek szkolnych nie będących podręcznikami – kwota 23 999,48 zł;
2. rozdziału 85202 na prowadzenie domów pomocy społecznej – kwota 6 222 740,00 zł;
3. rozdziału 85204 na realizację programu „Asystent i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” – kwota 32 560,00 zł.

Wszystkie zaplanowane kwoty dotacji wpłynęły zgodnie z harmonogramem i zostały spożytkowane w 100%.

2.4. Dotacje otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Plan: 1 035 000,00 zł

Wykonanie: 961 291,07 zł

% wykonania planu: 92,88%

Realizacja dochodów została przedstawiona w tabeli nr 8.

Tabela nr 8: Realizacja dotacji otrzymanych z gminy lub powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2016 roku

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące	5 000,00	2 956,44	59,13%
Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze	900 000,00	765 332,41	85,04%
Rozdział 85321 - Zespoły ds. Orzekania o Niepełnosprawności	130 000,00	193 002,22	148,46%
Suma	1 035 000,00	961 291,07	92,88%

W rozdziale 80120 pozyskano środki w związku z porozumieniami zawartymi z jednostkami samorządu terytorialnego na kształcenie religii kościoła zielonoświątkowego. Ich wysokość jest trudna do zaplanowania gdyż zależy od liczby uczniów uczęszczających na zajęcia nauki religii.

W rozdziale 85204 pozyskano wpływy z tytułu umieszczenia dzieci pochodzących z innych powiatów (ewentualnie miast na prawach powiatu) w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Tarnogórskiego. Dochody z tego tytułu z roku na rok spadają co spowodowane jest ogólną tendencją wynikającą z pierwszeństwa w przyjmowaniu przez rodziny zastępcze zamieszkujące na terenie Powiatu dzieci z terenu Powiatu Tarnogórskiego. Ponadto tworzone przez inne powiaty na naszym terenie zawodowe rodziny zastępcze obsługiwane są, w zakresie świadczeń finansowych, na podstawie porozumień przez

te powiaty. Podejmowane są również działania na rzecz skrócenia okresu pobytu dzieci w pieczy zastępczej.

W rozdziale 85321 pozyskano środki z Powiatu Lublinieckiego celem współfinansowania realizacji zadań przez Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności, zgodnie z porozumieniem zawartym w dniu 14.03.2012 roku. Na zrealizowane dochody, znacznie przekraczające wielkość planu, wpłynęły zmiany w ewidencji i organizacji pracy Zespołu – wynagrodzenia osób częściowo zajmujących się sprawami administracyjnymi przeniesiono z rozdziału 75020 do rozdziału 85321 właściwego dla realizowanych zadań. Powiększyło to łączne koszty prowadzenia Zespołu, a co za tym idzie i wysokość partycypacji Powiatu Lublinieckiego.

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

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

Dotację otrzymano z Krajowego Funduszu Szkoleniowego, a przeznaczona została na dofinansowanie kosztów szkolenia pracownika Wydziału Komunikacji, Transportu i Dróg Publicznych.

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

Plan:	37 546,00 zł
Wykonanie:	37 285,91 zł
% wykonania planu:	99,31%

Realizacja dochodów została przedstawiona w tabeli nr 9.

Tabela nr 9: Realizacja dotacji otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w 2016 roku

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	10 000,00	10 000,00	100,00%
Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	12 100,00	11 839,91	97,85%
Rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy	15 446,00	15 446,00	100,00%
Suma	37 546,00	37 285,91	99,31%

W rozdziale 60014 pozyskano środki z Gminy Tworóg na dofinansowanie zadania remontowego prowadzonego przez Zarząd Dróg Powiatowych pod nazwą „Remont chodnika w ciągu ulicy Powstańców Śląskich w miejscowości Wojska”. W rozdziale 85311 pozyskano środki w związku z dofinansowaniem przez Gminę Zbrosławice zadania dowozu osób niepełnosprawnych do WTZ w Tarnowskich Górach. W rozdziale 85333 pozyskane środki z gmin przeznaczono na prowadzenie punktu informacyjno-doradczego dla osób bezrobotnych i poszukujących pracy.

2.7. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (bieżące)

Plan:	923 196,00 zł
Wykonanie:	840 326,00 zł
% wykonania planu:	91,02%

W roku 2016 tytuł ten obejmował tylko jeden program, a mianowicie „Wszyscy razem” realizowany w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w rozdziale 85295. Brak pełnego wykonania spowodowany jest zmianami w harmonogramie realizacji zadania. W konsekwencji nie było konieczności występowania do instytucji wdrażającej o przekazanie pełnej wysokości środków. Środki otrzymane w roku 2016 stanowiły w części refundację wydatków z roku 2015 w kwocie 77 749,51 zł.

Kolejne programy dofinansowane w ramach środków unijnych winny zostać rozpoczęte w roku 2017. W prognozie wieloletniej zaplanowane są dwa zadania:

1. „Powiatowe Centrum Usług Społecznych”;
2. „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej”.

Aby jednak środki na nie zostały uruchomione zrealizowane muszą zastać inwestycje infrastrukturalne w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, dla których procedury naboru zakończyły się w drugiej połowie ubiegłego roku lub jeszcze trwają.

2.8. Dotacje otrzymane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (majątkowe)

Plan:	72 876,00 zł
Wykonanie:	71 847,69 zł
% wykonania planu:	98,59%

Środki stanowiły komponent majątkowy dla programu „Wszyscy razem”, a posłużyły do adaptacji pomieszczeń na potrzeby nowo tworzonej pracowni WTZ w Kaletach oraz zakup wyposażenia dla osób uczestniczących w projekcie (m.in. schodolaz, nawigacja GPS).

Wracając do Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w czwartym kwartale 2016 roku rozstrzygnięto dwa konkursy o dofinansowanie, które zakończyły się dla Powiatu pozytywnie. Nie było już jednak odpowiedniej ilości czasu aby przygotować i zorganizować procedury przetargowe, nie mówiąc już o rozpoczęciu robót budowlanych. Wyniki kolejnych konkursów ogłoszono już w roku 2017, a do dofinansowania zakwalifikowano wszystkie projekty przedstawione przez Powiat.

2.9. Dotacje otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (majątkowe)

Plan:	421 000,00 zł
Wykonanie:	321 000,00 zł
% wykonania planu:	76,25%

Środki pozyskano w ramach dwóch obszarów – inwestycji na drogach oraz polityce społecznej. W rozdziale 60014 dofinansowaniu podlegały następujące zadania:

1. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kalety Kuczów i Miotek wraz z odwodnieniem drogi powiatowej nr 3248S” – dotacja uzyskana z Gminy Kalety w kwocie 200 000,00 zł;
2. „Modernizacja ul. Łokietka w Miasteczku Śląskim” – dotacja uzyskana z Gminy Miasteczko Śląskie w kwocie 100 000,00 zł.

W uchwale budżetowej zaplanowane było również dofinansowanie z Gminy Zbrosławice na realizację zadania „Budowa kanalizacji deszczowej wraz z odtworzeniem chodników w ciągu drogi 3275S Tarnowskie Góry – Kamieniec” w kwocie 341 951,00 zł. Ponieważ odstąpiono od realizacji inwestycji w listopadzie 2016 skorygowano plan dochodów na to zadanie. Zaplanowana, a nie uzyskana, dotacja z Gminy Świerklaniec współfinansować miała zadanie budowy chodnika przy ul. Lasowskiej w Nowym Chechle i ul. 3-go Maja w Świerkłańcu. Nie rozpoczęto jednak jego realizacji, a na przeszkodzie stanęły sprawy formalno-prawne związane z własnością gruntów.

W rozdziale 85311 dotacje otrzymane z gmin w łącznej kwocie 21 000,00 zł współfinansowały zakup środka transportu (autobusu) do przewozu wychowanków WTZ w Kaletach.

3. Subwencje ogólna

Plan:	60 611 537,00 zł
Wykonanie:	60 611 537,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Na wysokość wykonania subwencji składały się:

1. część oświatowa subwencji ogólnej na kwotę 59 759 814,00 zł;
2. część równoważąca subwencji ogólnej na kwotę 851 723,00 zł.

Wykazane powyżej kwoty były zgodne ze wskaźnikami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów.

4. Dochody pozyskane z innych źródeł

Plan:	3 028 325,00 zł
Wykonanie:	2 636 500,55 zł
% wykonania planu:	87,06%

w tym:

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

Plan:	706 700,00 zł
Wykonanie:	706 700,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Dotacja pochodzi z Funduszu Pracy i jest przeznaczona na pokrycie kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Plan określony przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na początku roku 2016 w kwocie 466 500,00 zł był w przeciągu roku zwiększony dwukrotnie o łączną kwotę 240 200,00 zł na wypłatę nagród specjalnych w związku z wynikami osiąganymi przez Powiatowy Urząd Pracy w walce z bezrobociem na terenie Powiatu Tarnogórskiego.

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

Plan:	55 620,00 zł
Wykonanie:	53 120,00 zł
% wykonania planu:	95,51%

Dominowały tu nieznaczące wartościowo pozycje, które powtarzają się z roku na rok. Środki w kwocie 36 120,00 zł stanowią stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych. Środki w kwocie 7 500,00 zł otrzymano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na wyjazdy dzieci na „Zieloną Szkołę”. Również z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i również w kwocie 7 500,00 zł pozyskano środki w ramach programu „Zielona Pracownia” celem remontu pracowni w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących. Pozostałe środki w kwocie 2 000,00 zł otrzymano z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako dofinansowanie w zakresie złomowania pojazdów wycofanych z eksploatacji.

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

Plan: 1 569 059,00 zł

Wykonanie: 1 179 734,57 zł

% wykonania planu: 75,19%

Realizacja dochodów została przedstawiona w tabeli nr 10.

Tabela nr 10: Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł w 2016 roku

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne	487 527,00	438 047,82	89,85%
Rozdział 80111 – Gimnazja Specjalne	30 088,00	19 478,01	64,74%
Rozdział 80120 – Licea Ogólnokształcące	240 228,00	138 465,58	57,64%
Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe	811 216,00	583 743,16	71,96%
Suma	1 569 059,00	1 179 734,57	75,19%

W rozdziale 80102 otrzymano środki na realizację programu „Erasmus + European Food Passport”. W rozdziale 80111 wpłynęły dochody w kwocie 19 478,01 zł na realizację programu „Polsko-Litewska Wymiana Młodzieży”. W rozdziale 80120 otrzymane środki w kwocie 138 465,58 zł przeznaczone zostały na realizację następujących projektów:

1. „Erasmus+ Mobilność kadry edukacji szkolnej” w kwocie 106 357,61 zł;
2. „Erasmus+ Wolontariat jest naszą pracą” w kwocie 32 107,97 zł.

W rozdziale 80130 otrzymano środki w wysokości 583 743,16 zł na realizację programów:

1. „Erasmus+ Praktyka zagraniczna inwestycją w Twój sukces zawodowy” w kwocie 239 539,79 zł;

2. „Erasmus+ Lepszy start uczniów Tarnogórskiej Sorbony” w kwocie 241 289,73 zł;
3. „Erasmus+ Gwarancja jakości w praktyce zawodowej” w kwocie 100 788,64 zł;
4. „Polsko-Niemiecka Wymiana Młodzieży” w kwocie 2 125,00 zł.

Trudność w dokładnym zaplanowaniu dochodów z tego tytułu polega na sposobie rozliczania tych programów. Dla większości projektów 80% dochodów wpływa bezpośrednio po podpisaniu umowy o dofinansowanie niezależnie od założonego harmonogramu wydatków. 20% zaś po ostatecznym rozliczeniu zadania – czasem nawet w następnym roku od poniesienia ostatniego wydatku. Ten swego rodzaju poślizg czasowy powoduje, że w niektórych latach wykonanie dochodów znacznie przekracza 100% planu, a w niektórych jest od niego niższe. Taką właśnie sytuację mamy w roku 2016.

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

Plan:	556 232,00 zł
Wykonanie:	556 231,98 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki otrzymano na dofinansowania realizacji następujących inwestycji:

1. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kalety Kuczów i Miotek wraz z odwodnieniem drogi powiatowej nr 3248S” – uzyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 347 076,98 zł;
2. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przepompownią ścieków sanitarnych i rurociągiem tłocznym na terenie zespołu pałacowo-parkowego w Brynku” – uzyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 109 155,00 zł;
3. „Modernizacja ul. Łokietka w Miasteczku Śląskim” – uzyskane z Nadleśnictwa Świerklaniec w kwocie 100 000,00 zł.

Środki na te zadania zostały przekazane terminowo w kwotach określonych w porozumieniach lub umowach.

4.5. Środki na uzupełnienie dochodów

Plan:	140 714,00 zł
Wykonanie:	140 714,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki otrzymano w końcówce roku z Ministerstwa Finansów jako uzupełnienie subwencji ogólnej.

Na łączne procentowe wykonanie planu dochodów (100,08% planu po zmianach) składała się realizacja dochodów bieżących (100,25% planu po zmianach) oraz majątkowych (88,60% planu po zmianach). Realizacja dochodów w prawie każdej grupie przekraczała 90% planu. W nielicznych tylko przypadkach zanotowano zmniejszony procent albo brak wykonania, a to w dotacjach na porozumienia z organami administracji rządowej, wpływach ze sprzedaży składników majątkowych, pomocy finansowej od innych jednostek w sektorze inwestycyjnym oraz we wpływach środków finansujących projekty unijne w oświacie. Jednak nawet ta niższa realizacja, której przyczyny omówiono powyżej, nie spowodowała znaczących zawirowań w prowadzeniu gospodarki finansowej oraz nie wywołała problemów w spłacie zobowiązań. Dochody celowo-parametryczne przekazywane były przez dysponentów terminowo, w zaplanowanych wysokościach zgodnie ze zgłaszanym zapotrzebowaniem.

Udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych, stanowiące podstawowy filar dochodów własnych, zostały zrealizowane ponadplanowo. Korzystniej procentowo kształtuje się realizacja udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (121,38% planu). Jednak ze względu na swój udział w całym planie dochodów nie jest to pozycja znacząca (zaledwie 0,78%). Zgoła inaczej przedstawia się sytuacja w przypadku udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, którego realizacja wynosi 101,76% planu, jednak udział tego tytułu w łącznym planie dochodów to aż 24,79%. Cieszyć może tu stabilizacja obserwowana na przestrzeni ostatnich lat, gdzie zaplanowane przez Ministra dochody realizowane są ponadplanowo. Nie ma więc mowy o korygowaniu planu pod koniec roku – kiedy jest to szczególnie trudne ze względu na już zaciągnięte zobowiązania i podpisane umowy.

Pewną stabilizację, przynajmniej w odniesieniu do realizacji roku 2015, zauważyć też można jeśli chodzi o wykonanie subwencji oświatowej. Tutaj jednak tendencja obejmująca kilka ubiegłych lat jest ujemna – od 63,5 mln. zł w roku 2013 do 59,7 mln. zł w latach 2015-2016. Wysokość subwencji jest również znacznie niższa niż zapotrzebowania zgłaszane przez jednostki oświatowe na bieżące funkcjonowanie tj. wynagrodzenia i zakupy podstawowych materiałów i usług. Trudno zatem oczekiwać większego zaangażowania środków własnych na poważniejsze remonty lub inwestycje w innych zadaniach, kiedy środki te przeznaczać należy na uzupełnienie niewystarczającej subwencji. Trzeba więc nadal szukać rozwiązań poprzez racjonalizację kosztów funkcjonowania, odpowiednie zarządzanie siecią szkół czy też baczniejszy nadzór nad rozliczaniem dotacji przekazanych dla

placówek niepublicznych, szczególnie w kontekście znowelizowanej ustawy o systemie oświaty przyjętej na początku 2017 roku.

Jeśli chodzi o zrealizowane dochody majątkowe to podzieliły się prawie po równo – w połowie pochodzą ze sprzedaży majątku, a w połowie z dotacji na zadania inwestycyjne. Jeśli chodzi o drugi tytuł można być umiarkowanie zadowolonym, zważywszy na wykonanie chociażby roku 2015, kiedy to miała miejsce głęboka zapaść inwestycyjna. Lata 2017-2020 powinny być jeszcze lepsze, gdyż spodziewane są wpływy z realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Wpływy ze sprzedaży mienia nadal nie nastrajają optymistycznie. I choć sfinalizowano zbycie dwóch składników majątkowych, dla których procedury toczyły się kilka ostatnich lat, to brak zainteresowania innymi oferowanymi do zbycia nieruchomościami nakazuje ograniczyć plan dochodów roku 2017 i lat następnych co starano się uczynić. Brak dochodów ze sprzedaży znacznie ogranicza przede wszystkim środki dostępne dla realizacji zadań inwestycyjnych.

Podsumowując wykonanie strony dochodowej budżetu, warto zwrócić uwagę na pewne elementy i tendencje. Łączne uzyskane w roku 2016 dochody znacznie przewyższają wykonania lat ubiegłych. Częściowo w wyniku przyjęcia dodatkowych zadań od Wojewody np. obsługa bezpłatnych porad prawnych lub wpłata zasiłku w ramach programu Rodzina 500+. Częściowo w wyniku rosnących dochodów własnych – zarówno w wartościach bezwzględnych, jak też traktowanych jako udział w łącznych dochodach – dla roku 2016 wskaźnik ten wyniósł 37,09% i był o niespełna 1% wyższy niż dla roku 2015. Głębsza i bardziej skrupulatna analiza strony dochodowej pozwala też na zauważenie:

- stosunkowo niskiego udziału środków na programy i projekty unijne – nie licząc zadań oświatowych. Ostatnio realizowany był tylko jeden projekt w pomocy społecznej i ani jeden w polityce społecznej;
- oczekiwania na końcowe rozstrzygnięcia i uruchomienie środków na inwestycje realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych;
- stabilizacji, z nieznaczną tendencją wzrostową, dla dochodów z opłat administracyjnych, wpływów z usług, najmów, dzierżaw, odsetek bankowych itp.;
- niewystarczających środków z części oświatowej subwencji, w relacji do ponoszonych kosztów prowadzenia oświaty.

B. Wydatki Powiatu Tarnogórskiego

W 2016 roku łączne wydatki Powiatu Tarnogórskiego wyniosły 129 269 488,81 zł, co stanowi 93,42% wydatków zaplanowanych na ten rok. Wydatki bieżące stanowiły 126 972 089,76 zł (94,10% planu po zmianach) a wydatki majątkowe wyniosły 2 297 399,05 zł (66,71% planu po zmianach).

Dane o zrealizowanych w 2016 roku wydatkach w szczególności zgodnej z uchwałą budżetową przedstawia tabela nr 11.

Tabela nr 11: Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach w 2016 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość	Wykonanie	Wykonanie planu w %	% udziału w wydatkach
010			<i>Rolnictwo i leśnictwo</i>	13 000,00	10 027,23	77,13%	0,01%
	01095		<i>Pozostała działalność</i>	13 000,00	10 027,23	77,13%	0,01%
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	5 326,23	76,09%	0,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	4 701,00	78,35%	0,00%
020			<i>Leśnictwo</i>	38 500,00	35 007,90	90,93%	0,03%
	02002		<i>Nadzór nad gospodarką leśną</i>	38 400,00	34 931,90	90,97%	0,03%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	578,85	96,48%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 800,00	34 353,05	90,88%	0,03%
	02095		<i>Pozostała działalność</i>	100,00	76,00	76,00%	0,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	76,00	76,00%	0,00%
600			<i>Transport i łączność</i>	8 292 469,00	7 098 284,06	85,60%	5,49%
	60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	8 292 469,00	7 098 284,06	85,60%	5,49%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43 820,00	42 629,35	97,28%	0,03%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 086 600,00	1 071 665,48	98,63%	0,83%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 970,00	90 965,75	100,00%	0,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	204 998,00	200 219,87	97,67%	0,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23 314,00	21 971,93	94,24%	0,02%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 400,00	4 331,00	98,43%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 530,00	8 527,26	99,97%	0,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	255 000,00	247 736,05	97,15%	0,19%
		4260	Zakup energii	87 000,00	83 068,92	95,48%	0,06%
		4270	Zakup usług remontowych	2 481 300,00	2 143 479,13	86,39%	1,66%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	479,75	47,98%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 076 325,00	1 804 927,34	86,93%	1,40%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	8 352,30	92,80%	0,01%

		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 700.00	4 655.55	99.05%	0.00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100.00	0.00	0.00%	0.00%
		4430	Różne opłaty i składki	68 300.00	68 071.27	99.67%	0.05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 300.00	28 835.98	98.42%	0.02%
		4480	Podatek od nieruchomości	12 000.00	11 991.61	99.93%	0.01%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 436.00	1 436.00	100.00%	0.00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500.00	0.00	0.00%	0.00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700.00	265.08	37.87%	0.00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500.00	0.00	0.00%	0.00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000.00	2 385.60	47.71%	0.00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 753 676.00	1 211 126.29	69.06%	0.94%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	44 000.00	41 162.55	93.55%	0.03%
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 633 113,25	2 931 626,46	80,69%	2,27%
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>3 633 113,25</i>	<i>2 931 626,46</i>	<i>80,69%</i>	<i>2,27%</i>
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	790.00	0.00	0.00%	0.00%
		2930	Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	31 600.00	31 364.61	99.26%	0.02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	646 319.00	510 350.49	78.96%	0.39%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 620.00	83 897.67	72.56%	0.06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	16 300.00	9 648.44	59.19%	0.01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000.00	17 950.00	85.48%	0.01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 500.00	22 479.20	58.39%	0.02%
		4260	Zakup energii	248 425.87	114 436.85	46.06%	0.09%
		4270	Zakup usług remontowych	220 550.00	186 134.56	84.40%	0.14%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 314 355.00	1 153 148.64	87.73%	0.89%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500.00	290.00	58.00%	0.00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	41 920.00	37 711.80	89.96%	0.03%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	32 400.00	31 270.26	96.51%	0.02%
		4430	Różne opłaty i składki	98 243.00	68 225.22	69.45%	0.05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 450.00	16 408.95	99.75%	0.01%
		4480	Podatek od nieruchomości	262 396.00	231 744.00	88.32%	0.18%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 500.00	2 112.22	38.40%	0.00%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	6 364.00	6 364.00	100.00%	0.00%

		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	3 293,00	3 293,00	100,00%	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	482,00	132,38	27,46%	0,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	281 138,25	258 259,55	91,86%	0,20%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	16 717,00	10 081,00	60,30%	0,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	154 644,13	111 982,97	72,41%	0,09%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	59 606,00	24 340,65	40,84%	0,02%
710			Działalność usługowa	3 027 611,00	2 307 655,89	76,22%	1,79%
	71012		<i>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</i>	<i>2 501 362,00</i>	<i>1 820 293,29</i>	<i>72,77%</i>	<i>1,41%</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 223 569,00	1 047 666,83	85,62%	0,81%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 000,00	20 846,26	90,64%	0,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219 646,00	166 977,37	76,02%	0,13%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	30 147,00	18 920,67	62,76%	0,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	44 727,09	74,55%	0,03%
		4260	Zakup energii	80 000,00	53 129,40	66,41%	0,04%
		4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	3 506,90	20,63%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	789 000,00	423 067,29	53,62%	0,33%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	6 697,47	95,68%	0,01%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 000,00	31 906,29	96,69%	0,02%
		4580	Pozostałe odsetki	5 000,00	567,72	11,35%	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	2 280,00	38,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	71015		<i>Nadzór budowlany</i>	<i>526 249,00</i>	<i>487 362,60</i>	<i>92,61%</i>	<i>0,38%</i>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	509,50	509,50	100,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 423,90	116 423,90	100,00%	0,09%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	201 223,85	201 223,85	100,00%	0,16%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 216,80	23 216,80	100,00%	0,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 186,86	59 186,86	100,00%	0,05%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 364,40	7 364,40	100,00%	0,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 308,61	16 308,61	100,00%	0,01%
		4260	Zakup energii	15 650,00	11 645,82	74,41%	0,01%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	720,00	720,00	100,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	58 993,15	24 110,93	40,87%	0,02%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 710,94	2 710,94	100,00%	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	12 999,99	12 999,99	100,00%	0,01%
		4410	Podróże służbowe krajowe	32,00	32,00	100,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	921,00	921,00	100,00%	0,00%

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 566.00	7 566.00	100.00%	0.01%
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1 211.00	1 211.00	100.00%	0.00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 211.00	1 211.00	100.00%	0.00%
750			Administracja publiczna	14 466 742,00	13 397 165,32	92,61%	10,36%
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>478 521.00</i>	<i>459 333.05</i>	<i>95.99%</i>	<i>0.36%</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	280 783.00	267 259.54	95.18%	0.21%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 706.00	111 705.64	100.00%	0.09%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 314.00	66 678.56	93.50%	0.05%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 578.00	9 567.69	90.45%	0.01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	840.00	839.83	99.98%	0.00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 300.00	3 281.79	99.45%	0.00%
	75019		<i>Rady powiatów</i>	<i>381 500.00</i>	<i>377 709.47</i>	<i>99.01%</i>	<i>0.29%</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	376 000.00	374 105.59	99.50%	0.29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100.00	1 703.88	81.14%	0.00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 400.00	1 900.00	55.88%	0.00%
	75020		<i>Starostwa powiatowe</i>	<i>13 460 046.00</i>	<i>12 438 664.63</i>	<i>92.41%</i>	<i>9.62%</i>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	178 802.00	176 545.44	98.74%	0.14%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000.00	5 000.00	100.00%	0.00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 224 864.00	7 087 833.34	98.10%	5.48%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	591 000.00	590 998.76	100.00%	0.46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 349 609.00	1 250 628.93	92.67%	0.97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	156 405.00	139 690.15	89.31%	0.11%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	23 000.00	7 462.00	32.44%	0.01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 770.00	17 459.03	50.21%	0.01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	425 779.00	356 992.09	83.84%	0.28%
		4260	Zakup energii	350 000.00	289 939.91	82.84%	0.22%
		4270	Zakup usług remontowych	214 499.00	76 648.69	35.73%	0.06%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 500.00	8 244.00	96.99%	0.01%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 130 313.00	1 875 588.24	88.04%	1.45%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	181 400.00	137 525.65	75.81%	0.11%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 200.00	1 549.80	70.45%	0.00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000.00	9 840.00	98.40%	0.01%
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000.00	6 442.17	32.21%	0.00%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000.00	598.76	11.98%	0.00%
		4430	Różne opłaty i składki	5 300.00	4 667.00	88.06%	0.00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	222 050.00	220 426.83	99.27%	0.17%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	12.00	11.60	96.67%	0.00%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	600.00	495.00	82.50%	0.00%

	4580	Pozostałe odsetki	2 260.00	285.87	12.65%	0.00%
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	13 800.00	2 975.00	21.56%	0.00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	147 250.00	44 952.15	30.53%	0.03%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 091.00	28 968.22	82.55%	0.02%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	122 542.00	96 896.00	79.07%	0.07%
75045		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	<i>40 000.00</i>	<i>39 998.75</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.03%</i>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 600.00	12 600.00	100.00%	0.01%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 953.00	2 952.40	99.98%	0.00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	247.00	246.99	100.00%	0.00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 581.00	17 580.95	100.00%	0.01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 101.00	6 100.41	99.99%	0.00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	518.00	518.00	100.00%	0.00%
75095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>106 675.00</i>	<i>81 459.42</i>	<i>76.36%</i>	<i>0.06%</i>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 032.00	1 031.40	99.94%	0.00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	147.00	147.00	100.00%	0.00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000.00	25 000.00	100.00%	0.02%
	4300	Zakup usług pozostałych	44 496.00	22 755.00	51.14%	0.02%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000.00	5 960.00	99.33%	0.00%
	4430	Różne opłaty i składki	29 000.00	26 326.02	90.78%	0.02%
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000.00	240.00	24.00%	0.00%
752		<i>Obrona narodowa</i>	<i>1 360.00</i>	<i>1 358.84</i>	<i>99.91%</i>	<i>0.00%</i>
	75212	<i>Pozostałe wydatki obronne</i>	<i>1 360.00</i>	<i>1 358.84</i>	<i>99.91%</i>	<i>0.00%</i>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 160.00	1 158.84	99.90%	0.00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200.00	200.00	100.00%	0.00%
754		<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	<i>9 511 425.00</i>	<i>9 493 677.44</i>	<i>99.81%</i>	<i>7.34%</i>
	75404	<i>Komendy wojewódzkie Policji</i>	<i>80 000.00</i>	<i>75 000.00</i>	<i>93.75%</i>	<i>0.06%</i>
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	20 000.00	20 000.00	100.00%	0.02%
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	60 000.00	55 000.00	91.67%	0.04%
	75411	<i>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	<i>9 394 425.00</i>	<i>9 394 407.66</i>	<i>100.00%</i>	<i>7.27%</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000.00	1 000.00	100.00%	0.00%
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	421 024.00	421 023.71	100.00%	0.33%
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	117 312.00	117 312.00	100.00%	0.09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 555.00	7 554.97	100.00%	0.01%

4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	6 201 838.00	6 201 837.53	100.00%	4.80%
4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	270 724.00	270 716.94	100.00%	0.21%
4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	498 481.00	498 480.44	100.00%	0.39%
4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	97 128.00	97 127.25	100.00%	0.08%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 694.00	21 693.51	100.00%	0.02%
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 939.00	2 938.10	99.97%	0.00%
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	886 937.00	886 936.66	100.00%	0.69%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	446 624.00	446 624.00	100.00%	0.35%
4220	Zakup środków żywności	1 935.00	1 934.64	99.98%	0.00%
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	3 925.00	3 924.89	100.00%	0.00%
4260	Zakup energii	152 881.00	152 880.64	100.00%	0.12%
4270	Zakup usług remontowych	28 834.00	28 833.71	100.00%	0.02%
4280	Zakup usług zdrowotnych	21 413.00	21 413.00	100.00%	0.02%
4300	Zakup usług pozostałych	109 705.00	109 702.11	100.00%	0.08%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 500.00	10 499.76	100.00%	0.01%
4410	Podróże służbowe krajowe	36 509.00	36 508.30	100.00%	0.03%
4430	Różne opłaty i składki	25 690.00	25 690.00	100.00%	0.02%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 559.00	4 558.04	99.98%	0.00%
4480	Podatek od nieruchomości	22 490.00	22 490.00	100.00%	0.02%
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	718.00	718.00	100.00%	0.00%
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	294.00	293.46	99.82%	0.00%
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 716.00	1 716.00	100.00%	0.00%
75414	<i>Obrona cywilna</i>	<i>7 000.00</i>	<i>7 000.00</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.01%</i>
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 000.00	7 000.00	100.00%	0.01%
75415	<i>Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</i>	<i>6 000.00</i>	<i>6 000.00</i>	<i>100.00%</i>	<i>0.00%</i>
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000.00	6 000.00	100.00%	0.00%
75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	<i>11 000.00</i>	<i>10 535.40</i>	<i>95.78%</i>	<i>0.01%</i>
4300	Zakup usług pozostałych	11 000.00	10 535.40	95.78%	0.01%
75495	<i>Pozostała działalność</i>	<i>13 000.00</i>	<i>734.38</i>	<i>5.65%</i>	<i>0.00%</i>

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	34,38	17,19%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 300,00	700,00	6,80%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%	0,00%
755			Wymiar sprawiedliwości	390 800,00	370 692,79	94,85%	0,29%
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	390 800,00	370 692,79	94,85%	0,29%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	59 946,00	59 946,00	100,00%	0,05%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	119 892,00	119 730,80	99,87%	0,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 983,80	17 983,80	100,00%	0,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 433,74	6 387,73	51,37%	0,00%
		4260	Zakup energii	11 884,32	2 984,32	25,11%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	168 660,14	163 660,14	97,04%	0,13%
757			Obsługa długu publicznego	920 000,00	684 351,31	74,39%	0,53%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	840 000,00	684 351,31	81,47%	0,53%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	840 000,00	684 351,31	81,47%	0,53%
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	80 000,00	0,00	0,00%	0,00%
		8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	80 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758			Różne rozliczenia	907 177,00	0,00	0,00%	0,00%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	570 826,00	0,00	0,00%	0,00%
		2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	570 826,00	0,00	0,00%	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	336 351,00	0,00	0,00%	0,00%
		4810	Rezerwy	336 351,00	0,00	0,00%	0,00%
801			Oświata i wychowanie	50 095 818,65	48 000 124,07	95,82%	37,13%
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	4 830 226,85	4 705 895,48	97,43%	3,64%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	761 128,00	756 278,04	99,36%	0,59%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 524,54	3 524,54	100,00%	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 955,00	8 953,82	99,99%	0,01%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 488 332,00	2 488 332,00	100,00%	1,92%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	200 688,00	200 686,94	100,00%	0,16%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	454 284,00	454 284,00	100,00%	0,35%
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	1 806,86	72,27%	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	48 748,00	48 748,00	100,00%	0,04%
	4121	Składki na Fundusz Pracy	300,00	205,55	68,52%	0,00%
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	12 641,34	63,21%	0,01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 711,31	29 879,89	88,63%	0,02%
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	25 950,00	9 094,45	35,05%	0,01%
	4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00	3 900,61	39,01%	0,00%
	4260	Zakup energii	101 332,00	101 332,00	100,00%	0,08%
	4270	Zakup usług remontowych	1 212,00	1 211,55	99,96%	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 453,00	4 453,00	100,00%	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 088,00	30 086,56	100,00%	0,02%
	4301	Zakup usług pozostałych	444 202,00	377 418,24	84,97%	0,29%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 324,00	6 316,90	99,89%	0,00%
	4361	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	0,00	0,00%	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	199,90	99,95%	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	132 105,00	132 105,00	100,00%	0,10%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 205,00	3 204,50	99,98%	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 198,00	1 197,50	99,96%	0,00%
	4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00	7 747,29	30,99%	0,01%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	22 287,00	22 287,00	100,00%	0,02%
80111		<i>Gimnazja specjalne</i>	<i>2 248 409,80</i>	<i>2 228 475,71</i>	<i>99,11%</i>	<i>1,72%</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 735,00	4 734,70	99,99%	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 610 012,00	1 609 605,98	99,97%	1,25%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 309,00	122 308,83	100,00%	0,09%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	289 488,00	289 488,00	100,00%	0,22%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	32 554,00	32 554,00	100,00%	0,03%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 811,80	12 817,44	58,76%	0,01%
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	6 888,00	6 433,66	93,40%	0,00%
	4260	Zakup energii	31 424,00	31 423,11	100,00%	0,02%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 592,00	7 592,00	43,16%	0,01%
	4301	Zakup usług pozostałych	13 200,00	13 121,99	99,41%	0,01%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84 423,00	84 423,00	100,00%	0,07%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	13 973,00	13 973,00	100,00%	0,01%
80114		<i>Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół</i>	<i>988 884,00</i>	<i>988 878,90</i>	<i>100,00%</i>	<i>0,76%</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	484,00	483,40	99,88%	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	693 500,00	693 500,00	100,00%	0,54%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 552,00	53 551,40	100,00%	0,04%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 843,00	118 843,00	100,00%	0,09%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 437.00	10 437.00	100.00%	0.01%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 056.00	18 055.66	100.00%	0.01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 662.00	34 661.99	100.00%	0.03%
	4260	Zakup energii	4 317.00	4 316.41	99.99%	0.00%
	4270	Zakup usług remontowych	1 295.00	1 294.80	99.98%	0.00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350.00	350.00	100.00%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 783.00	30 782.34	100.00%	0.02%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 114.00	4 113.70	99.99%	0.00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	356.00	354.60	99.61%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 260.00	13 260.00	100.00%	0.01%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 875.00	4 874.60	99.99%	0.00%
80120		<i>Licea ogólnokształcące</i>	<i>11 327 041.00</i>	<i>10 541 876.59</i>	<i>93.07%</i>	<i>8.15%</i>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	806 128.00	643 602.55	79.84%	0.50%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	553 422.00	551 030.65	99.57%	0.43%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 564.00	29 538.82	99.91%	0.02%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 407 489.00	6 404 989.00	99.96%	4.95%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	534 398.00	534 395.58	100.00%	0.41%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 168 736.00	1 168 493.51	99.98%	0.90%
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	550.00	0.00	0.00%	0.00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	124 715.00	124 715.00	100.00%	0.10%
	4121	Składki na Fundusz Pracy	110.00	0.00	0.00%	0.00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 998.00	2 997.17	99.97%	0.00%
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	3 737.00	0.00	0.00%	0.00%
	4190	Nagrody konkursowe	984.00	982.15	99.81%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 357.00	44 339.39	99.96%	0.03%
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	5 956.00	2 114.02	35.49%	0.00%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000.00	15 000.00	100.00%	0.01%
	4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 277.00	4 191.42	57.60%	0.00%
	4260	Zakup energii	484 203.00	484 198.95	100.00%	0.37%
	4270	Zakup usług remontowych	29 459.00	9 696.02	32.91%	0.01%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 328.00	3 326.93	99.97%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	111 962.00	111 962.00	100.00%	0.09%
	4301	Zakup usług pozostałych	152 922.00	32 232.00	21.08%	0.02%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 511.00	11 504.39	99.94%	0.01%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 975.00	2 585.33	86.90%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	354 981.00	354 981.00	100.00%	0.27%
	4480	Podatek od nieruchomości	563.00	562.80	99.96%	0.00%

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 440.00	4 437.91	99.95%	0.00%
	4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	69 676.00	0.00	0.00%	0.00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	395 600.00	0.00	0.00%	0.00%
80130		<i>Szkoły zawodowe</i>	<i>24 356 734.00</i>	<i>23 391 549.75</i>	<i>96.04%</i>	<i>18.10%</i>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 913 128.00	1 604 540.60	83.87%	1.24%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 803.00	57 794.24	99.98%	0.04%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 216 607.00	14 132 198.00	99.41%	10.93%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 143 634.00	1 143 627.94	100.00%	0.88%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 583 245.00	2 583 245.00	100.00%	2.00%
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 597.00	2 475.85	68.83%	0.00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	293 354.00	293 180.01	99.94%	0.23%
	4121	Składki na Fundusz Pracy	620.00	353.56	57.03%	0.00%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	19 567.00	19 566.36	100.00%	0.02%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	74 121.00	73 889.64	99.69%	0.06%
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	25 861.00	20 851.64	80.63%	0.02%
	4190	Nagrody konkursowe	756.00	753.13	99.62%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 333.00	170 326.28	100.00%	0.13%
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	38 398.00	21 553.66	56.13%	0.02%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000.00	19 999.35	100.00%	0.02%
	4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 031.00	1 030.93	14.66%	0.00%
	4260	Zakup energii	1 253 576.00	1 253 314.62	99.98%	0.97%
	4270	Zakup usług remontowych	123 729.00	122 928.55	99.35%	0.10%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 805.00	10 799.98	99.95%	0.01%
	4300	Zakup usług pozostałych	472 006.00	469 868.61	99.55%	0.36%
	4301	Zakup usług pozostałych	858 307.00	324 820.34	37.84%	0.25%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 599.00	23 577.16	99.91%	0.02%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 999.00	5 992.82	99.90%	0.00%
	4411	Podróże służbowe krajowe	1 000.00	0.00	0.00%	0.00%
	4421	Podróże służbowe zagraniczne	5 771.00	1 770.44	30.68%	0.00%
	4430	Różne opłaty i składki	6 309.00	6 308.02	99.98%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	818 180.00	818 180.00	100.00%	0.63%
	4480	Podatek od nieruchomości	130.00	129.23	99.41%	0.00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 415.00	3 415.00	100.00%	0.00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	882.00	880.84	99.87%	0.00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 551.00	8 197.25	95.86%	0.01%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	196 420.00	195 980.70	99.78%	0.15%
80132		<i>Szkoły artystyczne</i>	<i>1 061 236.00</i>	<i>1 046 233.51</i>	<i>98.59%</i>	<i>0.81%</i>

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 196.00	2 195.18	99.96%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	691 539.00	691 539.00	100.00%	0.53%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 105.00	57 104.59	100.00%	0.04%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 461.00	128 461.00	100.00%	0.10%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 974.00	15 974.00	100.00%	0.01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 708.00	13 707.99	47.75%	0.01%
	4260	Zakup energii	82 659.00	82 659.00	100.00%	0.06%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	612.00	611.82	99.97%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 270.00	8 269.94	100.00%	0.01%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 327.00	1 326.62	99.97%	0.00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	241.00	240.37	99.74%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 144.00	44 144.00	100.00%	0.03%
80134		<i>Szkoły zawodowe specjalne</i>	<i>1 695 311.00</i>	<i>1 689 297.30</i>	<i>99.65%</i>	<i>1.31%</i>
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 035 000.00	1 028 987.94	99.42%	0.80%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	472.00	471.27	99.85%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	466 612.00	466 612.00	100.00%	0.36%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 605.00	37 604.09	100.00%	0.03%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 041.00	84 041.00	100.00%	0.07%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 464.00	9 464.00	100.00%	0.01%
	4260	Zakup energii	26 800.00	26 800.00	100.00%	0.02%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 807.00	4 807.00	100.00%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 401.00	25 401.00	100.00%	0.02%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	5 109.00	5 109.00	100.00%	0.00%
80144		<i>Inne formy kształcenia osobno niewymienione</i>	<i>1 760 568.00</i>	<i>1 760 027.08</i>	<i>99.97%</i>	<i>1.36%</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 563.00	4 561.67	99.97%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 277 273.00	1 276 734.75	99.96%	0.99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 547.00	111 545.66	100.00%	0.09%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237 420.00	237 420.00	100.00%	0.18%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24 547.00	24 547.00	100.00%	0.02%
	4260	Zakup energii	20 474.00	20 474.00	100.00%	0.02%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 317.00	6 317.00	100.00%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 058.00	65 058.00	100.00%	0.05%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	13 369.00	13 369.00	100.00%	0.01%
80146		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	<i>135 816.00</i>	<i>135 164.77</i>	<i>99.52%</i>	<i>0.10%</i>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 845.00	27 781.88	99.77%	0.02%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 938.00	5 930.10	99.87%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	43 582.00	43 522.91	99.86%	0.03%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	58 451.00	57 929.88	99.11%	0.04%

80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	104 601.00	104 589.72	99.99%	0.08%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	312.00	311.58	99.87%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 648.00	72 648.00	100.00%	0.06%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 045.00	5 044.91	100.00%	0.00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 781.00	10 781.00	100.00%	0.01%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	582.00	574.52	98.71%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 723.00	4 719.96	99.94%	0.00%
	4260	Zakup energii	4 000.00	4 000.00	100.00%	0.00%
	4270	Zakup usług remontowych	277.00	276.75	99.91%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 400.00	3 400.00	100.00%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 833.00	2 833.00	100.00%	0.00%
80150		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</i>	873 325.00	736 891.12	84.38%	0.57%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	514 436.00	378 153.07	73.51%	0.29%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	375.00	367.47	97.99%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246 983.00	246 982.48	100.00%	0.19%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 548.00	16 540.64	99.96%	0.01%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 096.00	44 095.86	100.00%	0.03%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 587.00	5 586.15	99.98%	0.00%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	57.00	56.64	99.37%	0.00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	814.00	808.84	99.37%	0.00%
	4190	Nagrody konkursowe	9.00	8.10	90.00%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 763.00	3 748.56	99.62%	0.00%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 535.00	3 532.45	99.93%	0.00%
	4260	Zakup energii	22 464.00	22 417.21	99.79%	0.02%
	4270	Zakup usług remontowych	227.00	223.52	98.47%	0.00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	75.00	69.13	92.17%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 533.00	2 531.56	99.94%	0.00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	147.00	135.46	92.15%	0.00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	35.00	29.65	84.71%	0.00%
	4430	Różne opłaty i składki	2.00	1.20	60.00%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 871.00	9 871.00	100.00%	0.01%
	4480	Podatek od nieruchomości	4.00	2.72	68.00%	0.00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3.00	3.00	100.00%	0.00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.00	1.34	44.67%	0.00%

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 758.00	1 725.07	98.13%	0.00%
80195		Pozostała działalność	713 666.00	671 244.14	94.06%	0.52%
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	2 000.00	2 000.00	100.00%	0.00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	23 000.00	23 000.00	100.00%	0.02%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000.00	5 000.00	100.00%	0.00%
	3240	Stypendia dla uczniów	30 000.00	29 940.00	99.80%	0.02%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200.00	0.00	0.00%	0.00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 400.00	1 920.00	18.46%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 850.00	6 431.39	32.40%	0.00%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 499.00	2 243.75	89.79%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	50 648.00	30 640.00	60.50%	0.02%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	566 069.00	566 069.00	100.00%	0.44%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000.00	4 000.00	100.00%	0.00%
803		Szkolnictwo wyższe	15 000.00	13 000.00	86.67%	0.01%
	80309	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	15 000.00	13 000.00	86.67%	0.01%
	3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	15 000.00	13 000.00	86.67%	0.01%
851		Ochrona zdrowia	4 529 986.00	4 192 779.91	92.56%	3.24%
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 926 310.00	2 926 310.00	100.00%	2.26%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	27 799.20	27 799.20	100.00%	0.02%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 898 510.80	2 898 510.80	100.00%	2.24%
	85195	Pozostała działalność	1 603 676.00	1 266 469.91	78.97%	0.98%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000.00	0.00	0.00%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	48 070.00	21 069.90	43.83%	0.02%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	12 622.00	12 622.00	100.00%	0.01%
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	202 888.00	202 888.00	100.00%	0.16%
	4580	Pozostałe odsetki	407 000.00	342 491.42	84.15%	0.26%
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	654 700.00	634 757.14	96.95%	0.49%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100 000.00	44 560.27	44.56%	0.03%

		4890	Pokrycie przyjętych zobowiązań po likwidowanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	158 396.00	8 081.18	5.10%	0.01%
852			Pomoc społeczna	22 261 946,00	21 306 880,31	95,71%	16,48%
	85201		<i>Placówki opiekuńczo-wychowawcze</i>	<i>1 669 000.00</i>	<i>1 622 290.73</i>	<i>97.20%</i>	<i>1.25%</i>
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 565 000.00	1 535 079.15	98.09%	1.19%
		3110	Świadczenia społeczne	95 000.00	80 545.58	84.78%	0.06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000.00	6 666.00	83.33%	0.01%
		4580	Pozostałe odsetki	1 000.00	0.00	0.00%	0.00%
	85202		<i>Domy pomocy społecznej</i>	<i>13 047 296.00</i>	<i>12 926 769.87</i>	<i>99.08%</i>	<i>10.00%</i>
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 527 789.00	3 527 789.00	100.00%	2.73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 318.00	23 976.45	91.10%	0.02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 165 403.00	5 132 163.21	99.36%	3.97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	379 346.00	379 342.99	100.00%	0.29%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	923 821.00	917 910.77	99.36%	0.71%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	98 285.00	97 893.71	99.60%	0.08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 862.00	23 860.75	99.99%	0.02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	683 613.00	679 356.11	99.38%	0.53%
		4220	Zakup środków żywności	611 186.00	611 012.50	99.97%	0.47%
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	55 325.00	53 015.24	95.83%	0.04%
		4260	Zakup energii	477 397.00	467 430.25	97.91%	0.36%
		4270	Zakup usług remontowych	89 392.00	80 089.98	89.59%	0.06%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 179.00	5 932.00	96.00%	0.00%
		4300	Zakup usług pozostałych	563 650.00	563 457.88	99.97%	0.44%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 959.00	13 100.68	93.85%	0.01%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 642.00	6 642.00	100.00%	0.01%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 856.00	5 068.04	73.92%	0.00%
		4430	Różne opłaty i składki	17 011.00	16 488.36	96.93%	0.01%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	223 464.00	220 298.91	98.58%	0.17%
		4480	Podatek od nieruchomości	28 318.00	28 169.00	99.47%	0.02%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 017.00	3 017.00	100.00%	0.00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 242.00	6 142.00	98.40%	0.00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	24 564.00	24 562.44	99.99%	0.02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 051.00	22 050.60	100.00%	0.02%

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	63 606.00	18 000.00	28.30%	0.01%
85203		<i>Ośrodki wsparcia</i>	230 004.00	229 995.02	100.00%	0.18%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	228 240.00	228 231.02	100.00%	0.18%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 724.00	1 724.00	100.00%	0.00%
	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	40.00	40.00	100.00%	0.00%
85204		<i>Rodziny zastępcze</i>	4 803 414.00	4 463 100.54	92.92%	3.45%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	165 000.00	147 430.79	89.35%	0.11%
	3110	Świadczenia społeczne	4 063 105.00	3 814 566.32	93.88%	2.95%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 925.00	33 925.00	100.00%	0.03%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 542.00	65 539.52	82.40%	0.05%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	11 272.00	6 741.43	59.81%	0.01%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	430 070.00	386 427.00	89.85%	0.30%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000.00	8 470.48	42.35%	0.01%
	4580	Pozostałe odsetki	500.00	0.00	0.00%	0.00%
85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	12 690.00	12 690.00	100.00%	0.01%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 880.00	10 880.00	100.00%	0.01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 610.00	1 610.00	100.00%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	100.00	100.00	100.00%	0.00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100.00	100.00	100.00%	0.00%
85218		<i>Powiatowe centra pomocy rodzinie</i>	1 325 662.00	1 264 045.70	95.35%	0.98%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 573.00	2 572.78	99.99%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	905 672.00	866 312.00	95.65%	0.67%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	73 067.00	73 066.42	100.00%	0.06%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	172 145.00	159 583.68	92.70%	0.12%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24 534.00	20 933.55	85.32%	0.02%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 400.00	13 385.93	99.90%	0.01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 013.00	27 571.60	98.42%	0.02%
	4220	Zakup środków żywności	300.00	300.00	100.00%	0.00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600.00	1 465.00	91.56%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	56 369.00	51 788.52	91.87%	0.04%

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 400.00	4 102.02	93.23%	0.00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 100.00	3 050.12	98.39%	0.00%
	4430	Różne opłaty i składki	40.00	40.00	100.00%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 638.00	34 637.47	100.00%	0.03%
	4580	Pozostałe odsetki	11.00	10.74	97.64%	0.00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300.00	103.37	34.46%	0.00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 500.00	5 122.50	93.14%	0.00%
85295		<i>Pozostała działalność</i>	<i>1 173 880.00</i>	<i>787 988.45</i>	<i>67.13%</i>	<i>0.61%</i>
	3117	Świadczenia społeczne	26 826.00	0.00	0.00%	0.00%
	3119	Świadczenia społeczne	141 808.00	141 808.00	100.00%	0.11%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	239 691.00	210 107.63	87.66%	0.16%
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 536.00	5 536.00	100.00%	0.00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 035.00	37 523.02	64.66%	0.03%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	12 908.00	4 097.85	31.75%	0.00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	147 411.00	22 090.00	14.99%	0.02%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000.00	2 207.98	73.60%	0.00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	75 085.00	6 611.38	8.81%	0.01%
	4227	Zakup środków żywności	2 200.00	2 199.99	100.00%	0.00%
	4267	Zakup energii	5 000.00	0.00	0.00%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	33 000.00	15 610.00	47.30%	0.01%
	4307	Zakup usług pozostałych	346 400.00	267 729.95	77.29%	0.21%
	4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500.00	0.00	0.00%	0.00%
	4417	Podróże służbowe krajowe	1 404.00	195.24	13.91%	0.00%
	4437	Różne opłaty i składki	1 500.00	423.72	28.25%	0.00%
	4527	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500.00	0.00	0.00%	0.00%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200.00	0.00	0.00%	0.00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 076.00	37 061.75	97.34%	0.03%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	34 800.00	34 785.94	99.96%	0.03%
853		<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	<i>3 580 368,52</i>	<i>3 345 585,56</i>	<i>93,44%</i>	<i>2,59%</i>
	85311	<i>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</i>	<i>240 518,00</i>	<i>239 676.97</i>	<i>99.65%</i>	<i>0.19%</i>
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	37 338.00	36 812.39	98.59%	0.03%
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	170 080.00	170 024.67	99.97%	0.13%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 100.00	11 839.91	97.85%	0.01%

	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000.00	21 000.00	100.00%	0.02%
85321		<i>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</i>	867 558.00	658 298.87	75.88%	0.51%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 000.00	313 568.57	89.59%	0.24%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 370.00	25 364.31	99.98%	0.02%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 632.00	69 437.59	83.03%	0.05%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 347.00	7 304.01	59.16%	0.01%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	163 653.00	115 754.00	70.73%	0.09%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 353.00	36 110.97	79.62%	0.03%
	4260	Zakup energii	8 000.00	5 158.52	64.48%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	169 803.00	77 082.90	45.40%	0.06%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500.00	678.17	45.21%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 900.00	7 839.83	99.24%	0.01%
85333		<i>Powiatowe urzędy pracy</i>	2 422 074.00	2 397 391.20	98.98%	1.85%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000.00	1 591.60	53.05%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 593 235.00	1 593 234.63	100.00%	1.23%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 478.00	122 430.88	99.96%	0.09%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 605.00	300 605.00	100.00%	0.23%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	38 892.00	38 892.00	100.00%	0.03%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	760.00	0.00	0.00%	0.00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000.00	1 200.00	60.00%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 318.00	37 317.83	100.00%	0.03%
	4260	Zakup energii	87 000.00	74 000.00	85.06%	0.06%
	4270	Zakup usług remontowych	13 200.00	13 199.87	100.00%	0.01%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500.00	660.00	44.00%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	42 400.00	42 032.52	99.13%	0.03%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000.00	1 881.63	62.72%	0.00%
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	112 536.00	112 532.16	100.00%	0.09%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000.00	708.96	17.72%	0.00%
	4430	Różne opłaty i składki	1 000.00	788.00	78.80%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 150.00	54 149.52	100.00%	0.04%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000.00	0.00	0.00%	0.00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000.00	2 166.60	54.17%	0.00%
85334		<i>Pomoc dla repatriantów</i>	18 674.52	18 674.52	100.00%	0.01%
	3110	Świadczenia społeczne	18 674.52	18 674.52	100.00%	0.01%
85395		<i>Pozostała działalność</i>	31 544.00	31 544.00	100.00%	0.02%
	4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	31 544.00	31 544.00	100.00%	0.02%
854		<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	14 923 367.00	14 401 317.68	96.50%	11.14%

85401		<i>Świetlice szkolne</i>	33 870.00	33 642.03	99.33%	0.03%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	76.00	75.45	99.28%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 422.00	23 198.08	99.04%	0.02%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 881.00	2 880.51	99.98%	0.00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 053.00	2 049.99	99.85%	0.00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	396.00	396.00	100.00%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 133.00	2 133.00	100.00%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 909.00	2 909.00	100.00%	0.00%
85403		<i>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</i>	2 128 397.00	1 943 618.47	91.32%	1.50%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	792 392.00	702 117.11	88.61%	0.54%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 298.00	3 297.64	99.99%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	819 715.00	734 715.00	89.63%	0.57%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 832.00	59 831.27	100.00%	0.05%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	132 543.00	132 543.00	100.00%	0.10%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 698.00	15 698.00	100.00%	0.01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 800.00	9 800.00	100.00%	0.01%
	4220	Zakup środków żywności	50 000.00	50 000.00	100.00%	0.04%
	4260	Zakup energii	114 480.00	114 479.76	100.00%	0.09%
	4270	Zakup usług remontowych	4 871.00	4 870.80	100.00%	0.00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	357.00	357.00	100.00%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 735.00	10 735.00	100.00%	0.01%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 447.00	3 446.08	99.97%	0.00%
	4430	Różne opłaty i składki	2 327.00	2 326.50	99.98%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 975.00	39 975.00	100.00%	0.03%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	810.00	810.00	100.00%	0.00%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	7 052.00	7 052.00	100.00%	0.01%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 500.00	0.00	0.00%	0.00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	51 565.00	51 564.31	100.00%	0.04%
85404		<i>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</i>	259 485.00	256 392.67	98.81%	0.20%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	259 485.00	256 392.67	98.81%	0.20%
85406		<i>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</i>	1 907 419.00	1 907 388.14	100.00%	1.48%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 052.00	13 051.49	100.00%	0.01%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 317 384.00	1 317 384.00	100.00%	1.02%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	104 107.00	104 106.30	100.00%	0.08%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	241 124.00	241 124.00	100.00%	0.19%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 757.00	22 757.00	100.00%	0.02%

	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	33 958.00	33 958.00	100.00%	0.03%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 080.00	1 080.00	100.00%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 800.00	17 800.00	100.00%	0.01%
	4260	Zakup energii	34 000.00	33 972.57	99.92%	0.03%
	4270	Zakup usług remontowych	96.00	96.00	100.00%	0.00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	357.00	357.00	100.00%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 400.00	16 400.00	100.00%	0.01%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 654.00	4 653.51	99.99%	0.00%
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	26 992.00	26 991.36	100.00%	0.02%
	4410	Podróże służbowe krajowe	91.00	90.16	99.08%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 678.00	72 678.00	100.00%	0.06%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	889.00	888.75	99.97%	0.00%
85407		<i>Placówki wychowania pozaszkolnego</i>	<i>1 208 170.00</i>	<i>1 208 035.56</i>	<i>99.99%</i>	<i>0.93%</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	571.00	570.82	99.97%	0.00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	785 609.00	785 609.00	100.00%	0.61%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 572.00	64 571.34	100.00%	0.05%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	138 982.00	138 982.00	100.00%	0.11%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 547.00	16 445.20	99.38%	0.01%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 382.00	3 382.00	100.00%	0.00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 875.00	1 875.00	100.00%	0.00%
	4190	Nagrody konkursowe	1 564.00	1 563.99	100.00%	0.00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 900.00	34 899.99	100.00%	0.03%
	4260	Zakup energii	59 000.00	58 969.45	99.95%	0.05%
	4270	Zakup usług remontowych	4 920.00	4 920.00	100.00%	0.00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	382.00	382.00	100.00%	0.00%
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000.00	40 000.00	100.00%	0.03%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 286.00	5 285.74	100.00%	0.00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	376.00	375.28	99.81%	0.00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 095.00	48 095.00	100.00%	0.04%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 109.00	2 108.75	99.99%	0.00%
85410		<i>Internaty i bursy szkolne</i>	<i>466 912.00</i>	<i>457 415.59</i>	<i>97.97%</i>	<i>0.35%</i>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	371 512.00	370 711.31	99.78%	0.29%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	95 400.00	86 704.28	90.88%	0.07%
85412		<i>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</i>	<i>10 000.00</i>	<i>7 500.00</i>	<i>75.00%</i>	<i>0.01%</i>

	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 500,00	75,00%	0,01%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	36 120,00	36 120,00	100,00%	0,03%
	3240	Stypendia dla uczniów	36 120,00	36 120,00	100,00%	0,03%
85419		Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	2 866 764,00	2 857 098,84	99,66%	2,21%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	2 866 764,00	2 857 098,84	99,66%	2,21%
85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	4 161 676,00	3 910 954,45	93,98%	3,03%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 161 676,00	3 910 954,45	93,98%	3,03%
85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	1 745 541,00	1 745 096,05	99,97%	1,35%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 745 541,00	1 745 096,05	99,97%	1,35%
85495		Pozostała działalność	99 013,00	38 055,88	38,44%	0,03%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	4 862,88	24,31%	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	24 180,00	34,54%	0,02%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 013,00	9 013,00	100,00%	0,01%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	725 000,00	659 451,22	90,96%	0,51%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	339 000,00	314 189,22	92,68%	0,24%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 000,00	50,00%	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	329 000,00	309 189,22	93,98%	0,24%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	185 000,00	163 903,49	88,60%	0,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	185 000,00	163 903,49	88,60%	0,13%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	107 000,00	95 242,33	89,01%	0,07%
	4270	Zakup usług remontowych	52 000,00	51 027,30	98,13%	0,04%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	44 215,03	80,39%	0,03%
90095		Pozostała działalność	94 000,00	86 116,18	91,61%	0,07%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 000,00	34 999,98	100,00%	0,03%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 300,00	3 127,20	72,73%	0,00%
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00%	0,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	14 022,00	93,48%	0,01%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 500,00	30 012,00	98,40%	0,02%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 100,00	3 955,00	96,46%	0,00%

921			<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	990 972,00	972 002,82	98,09%	0,75%
	92113		<i>Centra kultury i sztuki</i>	770 000,00	770 000,00	100,00%	0,60%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	770 000,00	770 000,00	100,00%	0,60%
	92116		<i>Biblioteki</i>	122 177,00	118 177,74	96,73%	0,09%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	122 177,00	118 177,74	96,73%	0,09%
	92195		<i>Pozostała działalność</i>	98 795,00	83 825,08	84,85%	0,06%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	4 000,00	3 947,10	98,68%	0,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	36 000,00	36 000,00	100,00%	0,03%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 823,00	5 620,94	82,38%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 972,00	14 422,00	90,30%	0,01%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	792,00	79,20%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	23 043,04	76,81%	0,02%
926			<i>Kultura fizyczna</i>	50 000,00	48 500,00	97,00%	0,04%
	92695		<i>Pozostała działalność</i>	50 000,00	48 500,00	97,00%	0,04%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00	48 500,00	97,00%	0,04%
Razem:				138 374 655,42	129 269 488,81	93,42%	100,00%

Wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan: 13 000,00 zł

Wykonanie: 10 027,23 zł

% wykonania planu: 77,13%

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

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan: 13 000,00 zł

Wykonanie: 10 027,23 zł

% wykonania planu: 77,13%

Środki w wysokości **10 027,23 zł** przeznaczono na podatek rolny na rzecz Gminy Tarnowskie Góry oraz Świerklaniec, na podatek od nieruchomości stanowiących własność Powiatu (4 701,00 zł) a także rozliczenie czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich (5 326,23 zł).

Dział 020 – Leśnictwo

Plan: 38 500,00 zł

Wykonanie: 35 007,90 zł

% wykonania planu: 90,93%

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

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Plan: 38 400,00 zł

Wykonanie: 34 931,90 zł

% wykonania planu: 90,97%

Środki w wysokości **34 931,90 zł** zostały przeznaczone na realizację porozumień z Nadleśniczymi oraz na zakup oznaczników do cechowania drewna.

Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Plan: 100,00 zł

Wykonanie: 76,00 zł

% wykonania planu: 76,00%

Środki w wysokości **76,00 zł** przeznaczono na podatek leśny płacony na rzecz Gminy Tarnowskie Góry.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan: 8 292 469,00 zł

Wykonanie: 7 098 284,06 zł

% wykonania planu: 85,60%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (60014), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan: 8 292 469,00 zł

Wykonanie: 7 098 284,06 zł

% wykonania planu: 85,60%

Wydatki w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w wysokości **7 098 284,06 zł** przeznaczono na:

1. bieżące funkcjonowanie Zarządu Dróg Powiatowych oraz Wydziału Komunikacji, Transportu i Dróg Publicznych w kwocie **2 029 091,32 zł**, w tym na:
 - 1) wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe oraz wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń dla pracowników Zarządu Dróg Powiatowych w wysokości – 1 213 787,84 zł;
 - 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, PFRON oraz różne opłaty i składki tj. ubezpieczenie z zakresu odpowiedzialności cywilnej i majątkowej, ubezpieczenie samochodów i kierowców, opłaty rejestracyjne i ewidencyjne, opłaty środowiskowe, opłaty komornicze, opłaty na związki zawodowe, składka na rzecz stowarzyszenia „Droga S11” – 323 430,05 zł;
 - 3) podatki od nieruchomości oraz pozostałe podatki i opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego tj. podatek od środków transportowych (samochód wielofunkcyjny), opłata za udostępnienie materiału zasobu geodezyjnego – 13 692,69 zł;
 - 4) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – 478 180,74 zł na m.in.:
 - a) zakup materiałów biurowych, zakup materiałów do robót drogowych, zakup paliwa i części do maszyn drogowych i samochodów, zakup rejestratorów jazdy z modułem GPS;
 - b) zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody;
 - c) zakup usług zdrowotnych;
 - d) pomiary środowiskowe;
 - e) usługi telekomunikacyjne;
 - f) szkolenia pracowników;
 - g) usługi transportowe, opłaty pocztowe, koszty przeglądów samochodów i sprzętu drogowego.
2. Wydatki związane z zimowym – **875 460,17 zł** i bieżącym – **274 597,30 zł** utrzymaniem dróg oraz odprowadzaniem ścieków wód opadowych i roztopowych – **523 367,30 zł**. Środki wydatkowano

między innymi na utrzymanie czystości, oznakowanie poziome, przeglądy obiektów mostowych, prace porządkowe na poboczach i rowach, transport elementów drogowych itp.

3. Wydatki na wykonanie remontów częściowych, remontów obiektów mostowych oraz usługi konserwacyjne i naprawcze – **2 143 479,13 zł**, w tym na:

1) remonty dróg powiatowych w kwocie 2 063 249,27 zł, z tego:

a) remonty chodników wraz z elementami odwodnienia	339 831,23 zł;
b) remonty częściowe wraz z nakładkami	1 499 968,58 zł;
c) remonty częściowe przy zastosowaniu remontera	57 333,38 zł;
d) remonty masą z asfaltu lanego	43 675,00 zł;
e) awaryjna wymiana i naprawa znaków	2 418,20 zł;
f) awaryjna naprawa mostu w ciągu ul. Stawowej w m. Zielona	12 792,00 zł;
g) remont chodnika w ciągu ul. Powstańców Śl. w Wojsce – na zadanie pozyskano dotację z gminy Tworóg w kwocie 10 000,00 zł	20 056,38 zł;
h) prace konserwacyjne i porządkowe na wiadukcie drogowym na ul. Nakielskiej w Tarnowskich Górach	34 999,99 zł;
i) naprawa barier drogowych i znaków pionowych	5 841,30 zł;
j) likwidacja zalewisk na ul. 1-go Maja w Kaletach	17 985,77 zł;
k) naprawa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu w Tarnowskich Górach	4 797,00 zł;
l) remont nawierzchni ul. Nałkowskiej w związku z wymianą pętli indukcyjnych sygnalizacji świetlnych w m. Radzionków	23 550,44 zł.

2) usługi konserwacyjne i naprawcze w kwocie 80 229,86 zł, z tego:

a) konserwacja sygnalizacji świetlnych	43 233,00 zł;
b) remont instalacji nawiewowej	1 070,00 zł;
c) pozostałe naprawy (dot. głównie sprzętu drogowego i wyposażenia)	35 926,86 zł.

4. Wydatki majątkowe w kwocie **1 252 288,84 zł** – inwestycje drogowe i zakupy inwestycyjne, w tym:

1) budowa chodnika ul. Dworcowa w m. Wieszowa	33 631,52 zł;
2) budowa chodnika wraz z systemem odwodnienia w ciągu ul. Wolności w Zbrostawicach	49 998,04 zł;
3) budowa chodnika w ciągu ul. Głównej w Zendku	99 995,42 zł;
4) modernizacja ul. Łokietka w Miasteczku Śląskim – zadanie dofinansowane	240 000,00 zł;

przez Gminę Miasteczko Śląskie w kwocie 100 000,00 zł oraz Nadleśnictwo Świerklaniec w kwocie 100 000,00 zł

- 5) wymiana sterownika sygnalizacji świetlnej w ciągu ul. Knosały w Radzionkowie 18 696,00 zł;
- 6) budowa odwodnienia ul. I. Paderewskiego w m. Kalety-Miotek – zadanie dofinansowane z pożyczki i dotacji z WFOŚiGW w Katowicach w łącznej kwocie 523 101,68 zł, dotacją z Gminy Kalety w wysokości 200 000,00 zł oraz środkami własnymi w wysokości 45 703,63 zł. Należy też zwrócić uwagę, że pozostała część z pożyczki i dotacji z WFOŚiGW (łącznie 171 052,28 zł) zrefundowała wydatki poniesione na to zadanie w latach ubiegłych. Powyższe wynikało z harmonogramu rzeczowo-finansowego inwestycji, który został zaakceptowany przez WFOŚiGW. 768 805,31 zł;
- 7) zakup samochodu osobowego 37 467,50 zł;
- 8) zakup systemu informacji prawnej 3 695,05 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan: 3 633 113,25 zł
Wykonanie: 2 931 626,46 zł
% wykonania planu: 80,69%

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

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan: 3 633 113,25 zł
Wykonanie: 2 931 626,46 zł
% wykonania planu: 80,69%

Wydatki bieżące w kwocie **2 795 302,84 zł** (z tego z dotacji od Wojewody Śląskiego w wysokości 1 420 099,69 zł) przeznaczono na:

1. utrzymanie nieruchomości po zlikwidowanych Zakładach Chemicznych „Tarnowskie Góry” w kwocie **823 051,71 zł** (w tym zrealizowane ze środków dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 791 335,33 zł oraz ze środków własnych w kwocie 31 716,38 zł). W ich ramach zakupiono między innymi tablice informacyjne, energię, wodę, usługi ochrony mienia, prowadzenie monitoringu środowiska i oczyszczalni ścieków, usługi administrowania budynkiem dawnej dyrekcji Zakładów

Chemicznych, opłaty środowiskowe, opłaty za użytkowanie gruntu Skarbu Państwa oraz ekspertyzę dotyczącą szczelności i stabilności kwater CSO;

2. pozostałe wydatki rzeczowe związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej w kwocie **509 277,22 zł**, w tym pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 507 641,36 zł. W ich ramach dokonano wyceny nieruchomości, opłat za wypisy i wyrisy z rejestru gruntów, zakupu usług geodezyjnych, utrzymania czystości oraz usuwania odpadów z nieruchomości Skarbu Państwa, przeglądów przewodów kominowych w budynku przy ulicy Oświęcimskiej 15 w Świerkłańcu, zapłaty podatku od nieruchomości, odszkodowań na rzecz osób fizycznych i prawnych, zapłaty za obsługę pieca oraz zakupu węgla i energii dla budynku przy ulicy Oświęcimskiej 15 w Świerkłańcu;
3. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości **616 974,92 zł** (z czego finansowane z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 121 123,00 zł);
4. pozostałe wydatki bieżące, dotyczące nieruchomości stanowiących własność Powiatu w wysokości **845 998,99 zł**, wykorzystano m. in. na:
 - 1) opłaty za najem wraz z mediami dla lokalu wykorzystywanego na Punkt Przyjmowania Prób i Wydawania Wyników znajdujący się w budynku przy ulicy Opolskiej 21 w Tarnowskich Górach;
 - 2) zakup materiałów i wyposażenia;
 - 3) dostawę mediów w zakresie nieruchomości stanowiących własność Powiatu Tarnogórskiego;
 - 4) ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne Powiatu;
 - 5) administrowanie nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu Tarnogórskiego obejmującymi m.in. nieruchomości zabudowane w Nakle Śląskim oraz lokale mieszkalne położone w Brynku, Nakle Śląskim, Tarnowskich Górach i Radzionkowie;
 - 6) zarządzanie Wspólnotą Mieszkaniową w Radzionkowie przy ul. Sikorskiego 7b oraz w Nakle Śląskim przy ul. Powstańców 2a, 2b i 2c;
 - 7) usługi świadczone przez firmy zewnętrzne;
 - 8) podatek od nieruchomości, podatek rolny i leśny;
 - 9) opłaty za użytkowanie wieczyste oraz rentę planistyczną na rzecz Gminy Tarnowskie Góry;
 - 10) opłaty sądowe, mapy, wypisy z rejestru gruntów oraz zakup usług geodezyjnych;
 - 11) okresowe kontrole oraz przeglądy dokonywane na terenie nieruchomości powiatowych;
 - 12) opłaty za holowanie pojazdów oraz prowadzenie parkingu;
 - 13) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz oraz opinii;
 - 14) kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych i jednostek organizacyjnych;
 - 15) remont budynku mieszkalnego w Brynku przy ul. Park 6 wraz z wymianą stolarki okiennej.

Wydatki majątkowe w wysokości **136 323,62 zł** przeznaczono na:

1. budowę sieci kanalizacyjno-sanitarnej grawitacyjnej wraz z przepompownią ścieków sanitarnych i rurociągiem tłocznym na terenie zespołu pałacowo - parkowego Zespołu Szkół Leśnych i Ekologicznych w Brynku – 111 982,97 zł (w tym 109 155,00 zł stanowiła dotacja z WFOŚiGW w Katowicach);
2. nabycie prawa użytkowania nieruchomości położonej w Tarnowskich Górach pod Rondem Ranoszka – 24 340,65 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan:	3 027 611,00 zł
Wykonanie:	2 307 655,89 zł
% wykonania planu:	76,22%

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

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Plan:	2 501 362,00 zł
Wykonanie:	1 820 293,29 zł
% wykonania planu:	72,77%

Środki w wysokości **1 820 293,29 zł** (w tym środki pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 318 446,00 zł) wykorzystano na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników komórki Geodety Powiatowego w wysokości –**1 068 513,09 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych– **217 804,33 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **533 975,87 zł**, na m.in.:
 - 1) zakup materiałów biurowych;
 - 2) zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody;
 - 3) zakup usług pozostałych (opłata za odprowadzanie ścieków, przesyłki pocztowe, modernizację ewidencji gruntów i budynków w Zbrosławicach);
 - 4) usługi remontowe (serwis i przeglądy plotera);
 - 5) usługi telekomunikacyjne;

- 6) szkolenia pracowników.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Plan:	526 249,00 zł
Wykonanie:	487 362,60 zł
% wykonania planu:	92,61%

Środki w wysokości **487 362,60 zł** (w tym 473 440,00 zł pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego) przeznaczono na:

1. wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń dla pracowników Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w wysokości **341 374,05 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu służbowego) w wysokości **75 038,26 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki w wysokości **70 950,29 zł**, na m.in.:
 - 1) zakup materiałów biurowych, środków czystości;
 - 2) zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody;
 - 3) zakup usług remontowych;
 - 4) badania lekarskie pracowników;
 - 5) usługi pocztowe, usługi geodezyjne, usługi związane z utrzymaniem samochodu służbowego;
 - 6) usługi internetowe;
 - 7) delegacje służbowe;
 - 8) szkolenia pracowników.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan:	14 466 742,00 zł
Wykonanie:	13 397 165,32 zł
% wykonania planu:	92,61%

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

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan:	478 521,00 zł
Wykonanie:	459 333,05 zł
% wykonania planu	95,99%

Środki w kwocie **459 333,05 zł** (w tym środki pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 162 942,83 zł) przeznaczono na:

1. wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników realizujących zadania z zakresu ochrony środowiska oraz uczestniczących w Akcji Kurierskiej – **455 211,43 zł**;
2. zakup materiałów na potrzeby Akcji Kurierskiej – **839,83 zł**;
3. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – **3 281,79 zł**.

Rozdział 75019 - Rady powiatów

Plan:	381 500,00 zł
Wykonanie:	377 709,47 zł
% wykonania planu:	99,01%

Środki w wysokości **377 709,47 zł** zostały przeznaczone na:

1. wypłatę diet dla radnych – **374 105,59 zł**;
2. zakup kwiatów, artykułów spożywczych, dyktafonu i akumulatorów oraz słuchawek – **1 703,88 zł**;
3. catering – w związku z uroczystą sesją związaną z wręczeniem nagród „Orzeł i Róża” – **1 900,00 zł**.

Rozdział 75020 – Starostwa Powiatowe

Plan:	13 460 046,00 zł
Wykonanie:	12 438 664,63 zł
% wykonania planu:	92,41%

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

Wydatki bieżące wykorzystano w kwocie **12 341 768,63 zł**.

Kwotę **9 086 610,21 zł** przeznaczono na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń. Na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wydatkowano kwotę **220 426,83 zł**. Na odprawy emerytalne i odszkodowania przeznaczono kwotę **158 814,00 zł**. Celem utrzymania trwałości projektu „Przeciwdziałamy wykluczeniu cyfrowemu” na usługi internetowe przeznaczono kwotę **31 335,48 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone na utrzymanie budynków Starostwa i realizację zadań administracyjnych w kwocie **2 844 582,11 zł** przeznaczono m. in. na:

1. zakup tablic rejestracyjnych, praw jazdy, dowodów rejestracyjnych, świadectw kwalifikacyjnych, zwroty opłat za karty pojazdów;
2. utrzymanie czystości, dozorowanie oraz remonty w budynkach Starostwa Powiatowego;
3. opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, stacjonarnej oraz internetu;
4. dofinansowanie do okularów dla pracowników;
5. zapłatę za ekspertyzy, opinie, tłumaczenia;
6. zakup materiałów biurowych, publikacji w prasie, druków, paliwa do samochodów, prenumeratę czasopism;
7. opłaty za energię elektryczną, gaz, c. o., wodę, ścieki;
8. zakup akcesoriów komputerowych oraz licencji i programów;
9. usługi pocztowe, dzierżawę kserokopiarek, niszczenie danych w bezpiecznych pojemnikach, utylizację sprzętu elektronicznego, przegląd i konserwację sprzętu przeciwpożarowego;
10. delegacje służbowe krajowe i zagraniczne oraz wydatki z tytułu ryczałtów samochodowych;
11. badania lekarskie wstępne i okresowe;
12. składkę na PFRON;
13. transport prób z Punktu Przyjmowania Prób i Wydawania Wyników do Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Bytomiu;
14. szkolenia pracowników;
15. opłaty sądowe oraz koszty postępowań sądowych;
16. nagrodę „Orla i Róży”;
17. ekwiwalent BHP.

Wydatki majątkowe w kwocie **96 896,00 zł** przeznaczono na zakup:

1. urządzenia obsługującego system kolejkowy – 7 896,00 zł;
2. samochodu służbowego – 89 000,00 zł.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Plan:	40 000,00 zł
Wykonanie:	39 998,75 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki, pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego, w wysokości **39 998,75 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi członków komisji poborowych – **33 380,34 zł**;
2. zakup materiałów i sprzętów biurowych, środków czystości oraz innych materiałów dla zabezpieczenia Państwowej Komisji Lekarskiej, która działała w roku 2016 w dniach od 7 marca do 15 kwietnia – **6 100,41 zł**;
3. usługi szkoleniowe dla pracowników z zakresu organizacji kwalifikacji wojskowej w roku 2016 – **518,00 zł**.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan:	106 675,00 zł
Wykonanie:	81 459,42 zł
% wykonania planu:	76,36%

Środki w wysokości **81 459,42 zł** przeznaczono na wykonanie koncepcji do wniosku „Cyfrowe Śląskie”, składkę na Związek Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego oraz Związek Powiatów Polskich, wykonanie Strategii Rozwoju Szkolnictwa Zawodowego, indywidualne interpelacje podatkowe ORD-IN do projektów oraz wykonanie analiz finansowych celem przygotowania dokumentacji aplikacyjnej.

Dział 752 - Obrona narodowa

Plan:	1 360,00 zł
Wykonanie:	1 358,84 zł
% wykonania planu:	99,91%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (75212), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne

Plan:	1 360,00 zł
Wykonanie:	1 358,84 zł
% wykonania planu:	99,91%

W powyższym rozdziale środki pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego wykorzystano na organizację szkolenia obronnego oraz zakup materiałów do jego przeprowadzenia.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan: 9 511 425,00 zł

Wykonanie: 9 493 677,44 zł

% wykonania planu: 99,81%

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

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Plan: 80 000,00 zł

Wykonanie: 75 000,00 zł

% wykonania planu: 93,75%

Wydatki bieżące w kwocie **20 000,00 zł** wykorzystano na dofinansowanie dodatkowych patroli policyjnych nad Jeziorem Chechło – Nakło oraz nad zbiornikiem „Zielona” w Kaletach w okresie letnim oraz na dofinansowanie zakupu paliwa dla radiowozów w czasie pełnionych ponadnormatywnych służb. Wydatki majątkowe w wysokości **55 000,00 zł** przekazano na dofinansowanie zakupu samochodów służbowych dla KPP w Tarnowskich Górach.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan: 9 394 425,00 zł

Wykonanie: 9 394 407,66 zł

% wykonania planu: 100,00%

Środki wydatkowane w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej pochodziły w 99,55 % z dotacji od Wojewody Śląskiego (kwota dotacji wyniosła 9 352 407,66 zł). Największy udział w poniesionych wydatkach stanowiły wynagrodzenia dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, nagrody uznaniowe, równoważniki za brak oraz remont lokalu, dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy, zasilek na zagospodarowanie. Łącznie na powyższy cel wydatkowano **8 526 621,11 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące w wysokości **867 786,55 zł** wykorzystano m. in. na:

1. zakup paliwa, oleju, smarów i części zamiennych do samochodów bojowych, materiałów biurowych, prasy, uzbrojenia i techniki specjalnej oraz materiałów łączności i informatyki a także odzieży ochronnej;
2. zakup środków żywienia oraz leków i materiałów medycznych;
3. zakup mediów, w tym energii elektrycznej, gazu oraz wody, opłaty za usługi telekomunikacyjne;
4. usługi remontowe związane z konserwacją, remontem i naprawą sprzętu transportowego i łączności oraz budynków i sprzętu administracyjno – biurowego;
5. zakup usług zdrowotnych, bankowych, szkoleniowych, pocztowych, transportowych, komunalnych, usług w zakresie badania technicznego pojazdów, podróże służbowe pracowników, itp.;
6. odpis na ZFŚS;
7. podatek od nieruchomości, z tytułu trwałego zarządu nieruchomości oraz ubezpieczenie samochodów bojowych.

Środki własne powiatu przeznaczone zostały na dofinansowanie funkcjonowania jednostki, w tym przede wszystkim Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan:	7 000,00 zł
Wykonanie:	7 000,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki przyznane w ramach dotacji Wojewody Śląskiego w wysokości **7 000,00 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej i przekazane jako dotacje celowe dla gmin z terenu Powiatu na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych – Tarnowskie Góry, Kalety, Radzionków, Świerklaniec.

Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

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

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

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan:	11 000,00 zł
Wykonanie:	10 535,40 zł
% wykonania planu:	95,78%

Środki w wysokości **10 535,40 zł** wydatkowano na usługi weterynaryjne.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan:	13 000,00 zł
Wykonanie:	734,38 zł
% wykonania planu:	5,65%

Środki w tym rozdziale przeznaczone zostały na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie społeczne dla psychologów udzielających w trzech przypadkach pomocy psychologicznej osobom małoletnim – bezpośrednim ofiarom przemocy. Nie było konieczności uruchamiania pozostałych zabezpieczonych środków ze względu na małą liczbę zdarzeń o charakterze kryzysowym.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Plan:	390 800,00 zł
Wykonanie:	370 692,79 zł
% wykonania planu:	94,85%

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

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Plan:	390 800,00 zł
Wykonanie:	370 692,79 zł
% wykonania planu:	94,85%

Środki w wysokości **370 692,79 zł** (z tego 370 592,79 zł z dotacji od Wojewody Śląskiego) przeznaczone zostały na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym:

1. dotacje dla fundacji i stowarzyszeń stanowiły **179 838,00 zł**;

2. wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych (zarówno osoby fizyczne jak i kancelarie prawne) w kwocie **179 837,40 zł**;
3. wydatki za najem, media oraz wyposażenie punktów nieodpłatnej pomocy w kwocie **11 017,39 zł** (w tym 100,00 zł ze środków własnych).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan:	920 000,00 zł
Wykonanie:	684 351,31 zł
% wykonania planu:	74,39%

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

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

Plan:	840 000,00 zł
Wykonanie:	684 351,31 zł
% wykonania planu:	81,47%

Środki w wysokości **684 351,31 zł** przeznaczone zostały na odsetki od kredytów bankowych oraz na odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych przez Powiat. Niższe wykonanie jest rezultatem nadal utrzymujących się niskich stóp procentowych oraz niewielkiego, i tylko w początkowych dwóch miesiącach, wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym.

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

Plan:	80 000,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Środki zabezpieczone w tym rozdziale stanowiły poręczeniową rezerwę ewentualnej spłaty pożyczki zaciągniętej przez Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy S.A. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie modernizacji gospodarki cieplnej budynku Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego SA w Tarnowskich Górach przy ul. Pyskowskiej 47/51. Poręczenie to nie zostało uruchomione, dlatego rozdział ten nie wykazuje wykonania wydatków.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan:	907 177,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

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

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan:	572 826,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Środki miały być przeznaczone na zwrot subwencji oświatowej za 2011 rok. Pierwotnie założona kwota – 1 902 609,00 zł – była w przeciągu roku obniżana i przeznaczana głównie na inne potrzeby oświatowe. Powyższe było możliwe z uwagi na przedłużającą się procedurę związaną z wydaniem przez Ministra Finansów ostatecznej decyzji określającej wysokość zwrotu. Powiat otrzymał bowiem kilka pism informujących o kolejnych przesunięciach terminu rozpatrzenia sprawy. Pod koniec roku było już wiadomo, że nie będzie konieczności uruchamiania pieniędzy na ten cel.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan:	336 351,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Środki wykazane w planie w powyższym rozdziale stanowią nierozdysponowane rezerwy: ogólną (37 351,00 zł) oraz celową zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym (299 000,00 zł). Kształtowanie się ww. rezerw na przestrzeni roku 2016 przedstawia tabela nr 12.

Tabela nr 12: Kształtowanie się rezerw na przestrzeni roku 2016

Nazwa rezerwy	Stan na dzień 01.01.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2016 r.
Rezerwa ogólna	281 000,00	90 000,00	333 649,00	37 351,00
Rezerwa na zarządzanie kryzysowe	299 000,00	0,00	0,00	299 000,00
Razem	580 000,00	90 000,00	333 649,00	336 351,00

W przeciwieństwie do lat ubiegłych, gdzie znacząca część rezerwy ogólnej rozdysponowywana była na potrzeby spłat zobowiązań po przekształconym szpitalu lub zabezpieczenie planu w jednostkach oświatowych, w roku 2016 nie było tu dominujących obszarów. Środki przeznaczono między innymi na:

1. przebudowę Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych na cele administracyjno-biurowe w kwocie 85 000,00 zł;
2. zakup oprogramowania na potrzeby edukacji oraz wkład własny do projektu „Infrastruktura szkolnictwa artystycznego” w kwocie 25 100,00 zł;
3. opłaty za holowanie pojazdów oraz przechowywanie ich na parkingu strzeżonym w kwocie 17 300,00 zł;
4. zwrot do Wojewody środków wpłaconych na rachunek w Banku Pekao w kwocie 22 400,00 zł;
5. przygotowanie wniosku aplikacyjnego dla zadania rozwoju cyfrowych usług publicznych w kwocie 27 675,00 zł;
6. przebudowę pomieszczeń Zespołu Szkół Techniczno-Usługowych na potrzeby Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury oraz wymianę okien w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w łącznej kwocie 14 420,00 zł;
7. zakup samochodu służbowego w kwocie 90 000,00 zł.

Niewielkie środki przekazano także na finansowanie zadań w pomocy społecznej, oświacie oraz administracji.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan:	50 095 818,65 zł
Wykonanie:	48 000 124,07 zł
% wykonania planu	95,82%

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

1. I Liceum Ogólnokształcące im. Stefanii Sempołowskiej w Tarnowskich Górach;
2. II Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Staszica w Tarnowskich Górach;
3. Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach;
4. Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach;
5. Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących im. M. Skłodowskiej-Curie w Tarnowskich Górach;
6. Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach;

7. Zespół Szkół Budowlano–Architektonicznych w Tarnowskich Górach;
8. Centrum Edukacji Ekonomiczno–Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach;
9. Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach;
10. Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach;
11. Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach;
12. Specjalny Ośrodek Szkolno–Wychowawczy w Tarnowskich Górach;
13. Zespół Szkół Techniczno–Ekonomicznych w Radzionkowie;
14. Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie;
15. Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury im. H. Jordana w Tarnowskich Górach;
16. Powiatowa Poradnia Psychologiczno–Pedagogiczna w Tarnowskich Górach;
17. Powiatowy Zespół Obsługi Finansowej Oświaty w Tarnowskich Górach.

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

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

Plan: **4 830 226,85 zł**

Wykonanie: **4 705 895,48 zł**

% wykonania planu: **97,43%**

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

W rozdziale 80102 plan wydatków został zrealizowany w kwocie **4 705 895,48 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Zespołu Szkół Specjalnych w Radzionkowie i Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach – **3 533 278,56 zł**, w tym:
 - 1) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3 192 050,94 zł**;
 - 2) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **132 105,00 zł**;
 - 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych jednostek – **209 122,62 zł** (w tej kwocie 12 064,05 zł stanowiły dotację celową otrzymaną od Wojewody Śląskiego z przeznaczeniem na zakup podręczników), tj.:
 - a) zakup materiałów administracyjno-biurowych, wyposażenia, pieczętek, druków, środków czystości, książek i pomocy dydaktycznych oraz papieru do kserokopiarki;
 - b) zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody;

- c) szkolenia pracowników;
 - d) zakup usług pocztowych internetowych, telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, udział w zajęciach sportowych.
2. dotację celową dla Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Wojsce na wyposażenie szkoły w podręczniki w kwocie **3 524,54 zł** (środki te pochodziły również z dotacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego);
 3. dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej Specjalnej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Wojsce – **756 278,04 zł**;
 4. program Agencji Narodowej Erasmus+KA2 Partnerstwa strategiczne na rzecz edukacji szkolnej pn. „European Food Passport” realizowany w Zespole Szkół Specjalnych – **412 814,34 zł**.

Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne

Plan:	2 248 409,80 zł
Wykonanie:	2 228 475,71 zł
% wykonania planu:	99,11%

W rozdziale 80111 – Gimnazja specjalne, finansowano dwie jednostki budżetowe: Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach. Środki w wysokości **2 053 956,81 zł** zostały przeznaczone na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł **84 423,00 zł**.

Pozostałe środki w kwocie **70 540,25 zł** (w tym dotacja od Wojewody Śląskiego wynosiła 12 817,44 zł z przeznaczeniem na zakup podręczników) przeznaczone zostały na:

1. zakup materiałów administracyjno-biurowych, książek, środków czystości, sprzętu i materiałów gospodarczych;
2. zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody;
3. zakup usług pocztowych i bankowych, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków;
4. ekwiwalent BHP.

Ponadto w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Tarnowskich Górach realizowany był projekt Polsko-Litewska Wymiana Młodzieży na kwotę **19 555,65 zł**.

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan:	988 884,00 zł
Wykonanie:	988 878,90 zł
% wykonania planu:	100,00%

W rozdziale 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół zadania realizuje Powiatowy Zespół Obsługi Finansowej Oświaty.

Środki w wysokości **894 387,06 zł** zostały przeznaczone na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz umowy o dzieło.

Na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wydatkowano **13 260,00 zł**.

Pozostałe środki w wysokości **81 231,84 zł** wydatkowano na:

1. ekwiwalent dla pracowników;
2. zakup środków czystości, artykułów biurowych, wyposażenia;
3. usługi remontowe;
4. usługi zdrowotne;
5. opłaty pocztowe oraz opłaty za wywóz odpadów;
6. szkolenia pracowników oraz podróże służbowe;
7. zakup usług internetowych oraz telekomunikacyjnych.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Plan: **11 327 041,00 zł**

Wykonanie: **10 541 876,59 zł**

% wykonania planu: **93,07%**

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

W rozdziale 80120 plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **10 541 876,59 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem: I Liceum Ogólnokształcącego im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach, II Liceum Ogólnokształcącego im. S. Staszica w Tarnowskich Górach, Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących im. M. Skłodowskiej-Curie w Tarnowskich Górach, Zespołu Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach oraz Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach – **9 308 705,95 zł**, w tym:

- 1) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i umowy o dzieło w wysokości **8 235 590,26 zł**;
- 2) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **354 981,00 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych jednostek – **718 134,69 zł** (w tej kwocie 12 000,00 zł stanowiły dotację celową otrzymaną od Wojewody Śląskiego z przeznaczeniem na zakup podręczników), tj.:
 - a) zakup materiałów administracyjno-biurowych, wyposażenia, pieczętek, druków, środków czystości, książek i pomocy dydaktycznych oraz papieru do kserokopiarki;
 - b) zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody;
 - c) szkolenia pracowników;
 - d) zakup usług pocztowych, internetowych, telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, udział w zajęciach sportowych;
 - e) nagrody konkursowe;
2. dotacje podmiotowe dla Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych „Żak”, Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych Centrum Edukacji „Siódemka”, Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Integracyjnymi i Internatu w Tarnowskich Górach przy SOSW – **1 194 633,20 zł**;
3. projekt Erasmus+ „Wolontariat jest naszą pracą” realizowany w Zespole Szkół Techniczno-Usługowych – **38 227,39 zł**;
4. projekt Erasmus+ „Mobilność kadry edukacji szkolnej” realizowany w Zespole Szkół Techniczno-Usługowych – **310,05 zł**.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

Plan:	24 356 734,00 zł
Wykonanie:	23 391 549,75 zł
% wykonania planu:	96,04%

W rozdziale 80130 – Szkoły zawodowe finansowano następujące placówki oświatowe: Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach, Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących im. M. Skłodowskiej-Curie w Tarnowskich Górach, Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach, Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach, Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach, Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach, Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie oraz Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach.

W rozdziale 80130 plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **23 195 569,05 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem: Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach, Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących im. M. Skłodowskiej-Curie w Tarnowskich Górach, Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach, Wieloprofilowego Zespołu Szkół w Tarnowskich Górach, Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach, Zespołu Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach, Zespołu Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie oraz Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach – **21 216 047,03 zł**, w tym:

1) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w wysokości **18 224 015,59 zł**;

2) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **818 180,00 zł**;

3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych jednostek – **2 173 851,44 zł**, (w tej kwocie 11 999,48 zł stanowiły dotację celową otrzymaną od Wojewody Śląskiego z przeznaczeniem na zakup podręczników oraz 7 500,00 dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w ramach projektu „Zielona Pracownia”), tj.:

- a) zakup materiałów administracyjno-biurowych, wyposażenia, pieczętek, druków, środków czystości, książek i pomocy dydaktycznych oraz papieru do kserokopiarki;
- b) zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody;
- c) szkolenia pracowników;
- d) zakup usług pocztowych, internetowych, telekomunikacyjnych wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, udział w zajęciach sportowych;
- e) zakup usług remontowych, w tym:
 - naprawa pokrycia dachowego budynku Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących;
 - uporządkowanie piwnic w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych;
 - montaż zaworu regulacyjnego wody w budynku w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych;
 - naprawa instalacji centralnego ogrzewania w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych;
 - awaryjny remont piwnic w Zespole Szkół Specjalnych;

2. dotacje podmiotowe dla Policealnej Szkoły w Centrum Nauki i Biznesu Żak, Policealnej Szkoły Detektywów i Pracowników Ochrony LIDER FAM „Siódemka” – **1 604 540,60 zł**;
3. realizacja programów Erasmus+, Akcja 1 – **374 981,42 zł**, w:
 - a) Zespole Szkół Techniczno-Ekonomicznych „Wyższe kwalifikacje zawodowe szansą na lepsze jutro” – 222 658,98 zł;
 - b) Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących „Gwarancja jakości w praktyce zawodowej” – 123 015,44 zł;
 - c) Wieloprofilowym Zespole Szkół „Lepszy start uczniów Tarnogórskiej Sorbony” – 16 608,15 zł;
 - d) Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej „Praktyka zagraniczna inwestycją w Twój sukces zawodowy” – 10 573,85 zł;
 - e) Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących „Polsko-Niemiecka Wymiana Młodzieży” – 2 125,00 zł.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **195 980,70 zł** na:

1. prace adaptacyjno-modernizacyjne dot. przeniesienia PZOFO do budynku Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych – 181 085,40 zł;
2. dokumentację projektową dla zadania pn. „Przebudowa dwóch toalet dla uczniów w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych” – 9 975,30 zł;
3. dokumentację projektową dla zadania „Przebudowa pomieszczeń w Zespole Szkół Techniczno-Usługowych na potrzeby Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury” – 4 920,00 zł.

Rozdział 80132 Szkoły artystyczne

Plan:	1 061 236,00 zł
Wykonanie:	1 046 233,51 zł
% wykonania planu:	98,59%

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

Jednostka ta zrealizowała wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **893 078,59 zł**. Na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykorzystano środki w kwocie **44 144,00 zł**. Pozostałe środki w kwocie **109 010,92 zł** przeznaczone były na bieżące utrzymanie placówki, tj. na:

1. ekwiwalent BHP;
2. zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody;

3. zakup artykułów biurowych, materiałów do pracowni rzeźby, części do aparatów fotograficznych oraz innych pomocy dydaktycznych, zakup drobnego wyposażenia, prenumeratę czasopism;
4. usługi pocztowe, ochronę obiektu, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne;
5. badania lekarskie oraz inne usługi zdrowotne, podróże służbowe;
6. usługi dostępu do Internetu, opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

Plan:	1 695 311,00 zł
Wykonanie:	1 689 297,30 zł
% wykonania planu:	99,65%

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

Plan wydatków został zrealizowany w kwocie **1 689 297,30 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach oraz Zespołu Szkół Specjalnych w Radzionkowie – **660 309,36 zł**, w tym:
 - 1) wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w wysokości **602 830,09 zł**;
 - 2) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **25 401,00 zł**;
 - 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych jednostek – **32 078,27 zł**, tj.:
 - a) zakup materiałów administracyjno-biurowych, wyposażenia, pieczętek, druków, środków czystości, książek i pomocy dydaktycznych oraz papieru do kserokopiarki;
 - b) zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody;
 - c) zakup usług pocztowych, internetowych, telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków;
2. dotację podmiotową dla Szkoły Zawodowej Specjalnej w SOSW Salezianie w Tarnowskich Górach – **1 028 987,94 zł**.

Rozdział 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione

Plan:	1 760 568,00 zł
Wykonanie:	1 760 027,08 zł
% wykonania planu:	99,97%

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

W ramach planu wydatkowano kwotę **1 663 616,41 zł** na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych oraz kwotę **65 058,00 zł** na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Pozostała kwota **31 352,67 zł** przeznaczona była na:

1. ekwiwalent BHP;
2. zakup materiałów biurowych, świadectw, pieczętek, prasy, nagród rzeczowych, środków czystości oraz drobnych materiałów gospodarczych;
3. zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody;
4. zakup usług pocztowych, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan:	135 816,00 zł
Wykonanie:	135 164,77 zł
% wykonania planu:	99,52%

W rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zadania realizowane są przez placówki oświatowe w Tarnowskich Górach.

Środki w wysokości **135 164,77 zł** przeznaczono na:

1. dopłaty do czesnego dla studiujących nauczycieli;
2. szkolenia dla nauczycieli;
3. zakup materiałów;
4. delegacje dla nauczycieli metodyków;
5. zakup prasy fachowej i książek.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan:	104 601,00 zł
Wykonanie:	104 589,72 zł
% wykonania planu:	99,99%

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

Środki w wysokości **89 048,43 zł** przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na dodatkowe wynagrodzenie roczne. Natomiast kwotę **2 833,00 zł** na odpis na ZFŚS dla osób prowadzących stołówkę szkolną. Pozostałe wydatki w wysokości **12 708,29 zł** przeznaczone zostały na bieżącą działalność kuchni i stołówki w tej placówce.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Plan: 873 325,00 zł

Wykonanie: 736 891,12 zł

% wykonania planu: 84,38%

W ramach planu wydatkowano kwotę **314 013,97 zł** na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi oraz kwotę **9 871,00 zł** na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Pozostała kwota **34 853,08 zł** przeznaczona była na zakup materiałów, mediów, szkolenia oraz zakup innych drobnych usług.

W ramach tego rozdziału kwotę **378 153,07 zł** przekazano jako dotację podmiotową dla Salezjańskiego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan: 713 666,00 zł

Wykonanie: 671 244,14 zł

% wykonania planu: 94,06%

Środki w wysokości **566 069,00 zł** przeznaczono na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, w tym dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych. Na stypendia dla uczniów wykorzystano kwotę **29 940,00 zł**.

W formie dotacji przekazano środki w wysokości **30 000,00 zł** w ramach otwartego konkursu ofert na zadania publiczne Powiatu Tarnogórskiego w dziedzinie nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania.

Pozostałe środki w wysokości **45 235,14 zł** przeznaczono na:

1. zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek;
2. organizację Licealiady, Forum Oświatowego;
3. zakup programów oświatowych Vulcan;
4. awans zawodowy;
5. organizację konkursów i zakup nagród dla uczniów;
6. organizację porad, uroczystości, konferencji, debat, sympozjów.

Dział 803 – Szkolnictwo wyższe

Plan:	15 000,00 zł
Wykonanie:	13 000,00 zł
% wykonania planu:	86,67%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (80309) a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 80309 – Pomoc materialna dla studentów i doktorantów

Plan:	15 000,00 zł
Wykonanie:	13 000,00 zł
% wykonania planu:	86,67%

Powiat Tarnogórski przyznał i wypłacił stypendia dla studentów osiągających najlepsze wyniki w nauce w wysokości **13 000,00 zł**.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan:	4 529 986,00 zł
Wykonanie:	4 192 779,91 zł
% wykonania planu:	92,56%

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

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

Plan:	2 926 310,00 zł
Wykonanie:	2 926 310,00 zł
% wykonania planu:	100,00 %

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

1. osób bezrobotnych niepobierających zasiłku lub stypendium oraz osób niepobierających zasiłku przedemerytalnego lub świadczenia przedemerytalnego (Powiatowy Urząd Pracy) w wysokości – **2 894 439,20 zł**;
2. uczniów oraz słuchaczy przebywających w placówkach pełniących funkcje wychowawcze, opiekuńcze lub lecznicze – **31 870,80 zł**, w tym w:
 - 1) Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Tarnowskich Górach – 3 182,40 zł;
 - 2) Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach – 889,20 zł;
 - 3) Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym EDU RES w Kaletach oraz Domu Pomocy Społecznej w Nakle Śląskim (w formie dotacji celowej dla niepublicznych jednostek) – 27 799,20 zł.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan:	1 603 676,00 zł
Wykonanie:	1 266 469,91 zł
% wykonania planu	78,97%

Poniesione wydatki w wysokości **1 266 469,91 zł** przeznaczono na:

1. spłatę zobowiązań przejętych przez Powiat po zlikwidowanym Wielospecjalistycznym Szpitalu Powiatowym im. dr B. Hagera w Tarnowskich Górach w łącznej kwocie **981 724,41 zł**, z tego:
 - 1) spłaty zobowiązań handlowych z tytułu zakupu leków, sprzętu medycznego, kosztów postępowania sądowego, odsetek, dostaw energii oraz pozostałych opłat i składek – zobowiązania przejęte na podstawie ustawy o działalności leczniczej – 40 850,00 zł;
 - 2) odszkodowania za błędy lekarskie pracowników byłego SP ZOZ płatne dla dwóch poszkodowanych (w przypadku jednego z poszkodowanych w roku 2016 nastąpiła kontynuacja spłat zapoczątkowanych w roku 2015 na podstawie podpisanej ugody) – 940 874,41 zł;

2. zapłatę do urzędu skarbowego rat podatku VAT wraz z opłatą prolongacyjną naliczonych w związku z aportem ruchomości wniesionym w roku 2014 do Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach – **215 510,00 zł**;
3. zapłatę comiesięcznie dwóch rent zgodnie z wyrokami sądów. Zapłata zobowiązania jest rezultatem błędów lekarskich popełnionych przez pracowników zlikwidowanego SP ZOZ WSP im. B. Hagera – **48 165,60 zł**;
4. wykonanie audytu w sprawie wniesienia przez Powiat aportu nieruchomości do WSP S.A. oraz zapewnienie bieżącej współpracy pomiędzy Powiatem a WSP S.A. – **21 069,90 zł**.

W roku 2016, w związku z nadal toczącymi się postępowaniami sądowymi niewiele było sytuacji, które nakazywałyby angażować środki na pokrycie kosztów przejętych zobowiązań handlowych. Poniesione z tego tytułu koszty dotyczyły jeszcze zaszłości z roku 2015 w związku z opóźnionymi wyrokami. Zgoła inna sytuacja miała miejsce w obciążeniach dotyczących błędów lekarskich, gdzie poza dożywotnimi rentami występowały jeszcze znaczne odszkodowania. Można jednak stwierdzić, iż zasadnicze wydatki związane z likwidacją SP ZOZ i przejętymi w jej wyniku zobowiązaniami zostały przez Powiat Tarnogórski uregulowane. Należy jednak w kolejnych budżetach cały czas utrzymywać pewną rezerwę w planie wydatków do momentu zakończenia wszystkich postępowań, gdyż jak pokazała praktyka lat ubiegłych, orzeczenia sądów różnych instancji mogą być krańcowo odmienne.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan:	22 261 946,00 zł
Wykonanie:	21 306 880,31 zł
% wykonania planu:	95,71%

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

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze

Plan:	1 669 000,00 zł
Wykonanie:	1 622 290,73 zł
% wykonania planu:	97,20%

W rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze środki w wysokości **1 535 079,15 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych znajdujących się na terenie innych powiatów. Środki te przekazywane były na podstawie zawartych

porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego i dotyczyły dzieci, które przed umieszczeniem w tych placówkach mieszkały na terenie Powiatu Tarnogórskiego. W ramach zadania dzieciom w placówkach opiekuńczo – wychowawczych wypłacono również świadczenia społeczne na kontynuowanie nauki oraz usamodzielnienie się w kwocie **80 545,58 zł** oraz udzielono pomocy rzeczowej na kwotę **6 666,00 zł**.

Środki na sfinansowanie wydatków pochodziły częściowo z wpływów z odpłatności gmin – dotacje na porozumienia – za pobyt dzieci w pieczy zastępczej w wysokości 380 020,01 zł.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan:	13 047 296,00 zł
Wykonanie:	12 926 769,87 zł
% wykonania planu:	99,08%

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

Środki w wysokości **9 358 930,27 zł** przeznaczono na wydatki bieżące w trzech publicznych domach, w tym na:

1. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – **6 575 733,87 zł**;
2. składki zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – **220 298,91 zł**;
3. pozostałe wydatki w wysokości **2 562 897,49 zł**, w tym na:
 - 1) zakup żywności oraz leków dla pensjonariuszy;
 - 2) zakup energii elektrycznej, ciepłej oraz wody;
 - 3) zakup usług pozostałych, pocztowych, wywozu nieczystości, usługi ksero, usługi dostępu do sieci Internet, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej, koszty badań okresowych pracowników, wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii, różne opłaty i składki;
 - 4) szkolenia pracowników;
 - 5) podróże służbowe, delegacje;
 - 6) zakup usług remontowych;

- a) w DPS Przyjaźń – konserwacja wind, usługi remontowe samochodów;
- b) w DPS Łubie – naprawa maszyn pralniczych, oczyszczalni ścieków, samochodu, koparki oraz remonty bieżące budynku;
- c) w DPS Miedary – naprawa urządzeń, samochodu oraz instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej, wymiana świetlika w pawilonie A;

7) podatek od nieruchomości, rolny.

Ponadto dla trzech niepublicznych domów pomocy przekazano dotacje w łącznej kwocie **3 527 789,00 zł.**

Środki w wysokości **40 050,60 zł** przeznaczono na wydatki i zakupy inwestycyjne, w tym na:

1. zakup schodolazu w DPS Łubie – 18 000,00 zł;
2. pokrycie kosztów adaptacji pomieszczeń w pawilonie A zwiększających liczbę miejsc w DPS Miedary – 22 050,60 zł.

Działalność domów pomocy społecznej sfinansowana była z dotacji od Wojewody w wysokości 6 222 740,00 zł oraz z odpłatności pensjonariuszy i dochodów wygenerowanych w DPS-ach w kwocie 6 616 616,44 zł.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan:	230 004,00 zł
Wykonanie:	229 995,02 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w kwocie **228 231,02 zł** pochodzące od Wojewody Śląskiego zostały przekazane w formie dotacji celowej na sfinansowanie działalności Środowiskowego Domu Samopomocy przy Stowarzyszeniu „Serdeczni” w Tarnowskich Górach, w tym wynagrodzenie kierownika, księgowego, psychologa, terapeuty zajęciowego, pracownika socjalnego oraz pozostałe wydatki bieżące - materiały do zajęć, usługi cateringowe, środki czystości, wycieczki, materiały biurowe i inne. Środki w kwocie **1 724,00 zł** stanowiły zwrot do Wojewody nadmiernie pobranej dotacji przez Środowiskowy Dom Samopomocy przy Stowarzyszeniu „Serdeczni” w Tarnowskich Górach za 2015 rok. Środki w kwocie **40,00 zł** stanowiły odsetki od zwróconej dotacji.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Plan:	4 803 414,00 zł
Wykonanie:	4 463 100,54 zł

% wykonania planu: **92,92%**

W Powiecie Tarnogórskim istnieje 150 rodzin zastępczych, w których przebywa łącznie 238 dzieci, w tym 32 dzieci przebywa w 10 zawodowych rodzinach zastępczych.

Wydatki bieżące wykonano w wysokości **4 463 100,54 zł** i przeznaczono m. in. na:

1. pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki;
2. pomoc pieniężną na usamodzielnienie dzieci;
3. jednorazową pomoc pieniężną związaną z potrzebami dziecka przyjmowanego do rodziny;
4. pomoc rzeczową dla rodzin zastępczych;
5. pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych oraz ponoszeniem wydatków na ich utrzymanie na podstawie zawartych porozumień z innymi powiatami i miastami na prawach powiatu;
6. wypłatę wynagrodzeń bezosobowych dla niespokrewnionej z dzieckiem rodziny zastępczej;
7. wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz 1% obsługi programu Rodzina 500+).

Środki na sfinansowanie wydatków pochodziły częściowo z:

1. dotacji od Wojewody na wypłatę świadczeń oraz obsługę rządowego programu Rodzina 500+ w wysokości 968 203,45 zł;
2. dotacji od Wojewody na realizację programu „Asystent koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” w wysokości 32 560,00 zł;
3. dotacji z innych powiatów lub miast na prawach powiatu na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w wysokości 765 332,41 zł;
4. wpływów od rodziców oraz odpłatności gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej w wysokości 335 923,27 zł.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan: **12 690,00 zł**

Wykonanie: **12 690,00 zł**

% wykonania planu: **100,00%**

W ramach tego rozdziału zrealizowano zadanie pn.: „Finansowanie specjalistycznych ośrodków wsparcia dla ofiar przemocy w rodzinie i realizacja programów korekcyjno-edukacyjnych dla sprawców przemocy w rodzinie”. Środki te, otrzymane w ramach dotacji od Wojewody Śląskiego, wydatkowano na:

1. wynagrodzenia bezosobowe;
2. zakup materiałów i wyposażenia;
3. zakup środków dydaktycznych i książek;
4. opłaty pocztowe i usługi telekomunikacyjne.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Plan:	1 325 662,00 zł
Wykonanie:	1 264 045,70 zł
% wykonania planu:	95,35%

Wydatki bieżące w kwocie **1 264 045,70 zł** poniesione zostały na utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, w tym na:

1. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **1 133 281,58 zł**;
2. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie **34 637,47 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki w kwocie **96 126,65 zł**, w tym:
 - 1) materiały administracyjno-biurowe, wyposażenie, prenumeratę, drobne zakupy;
 - 2) obsługę programu FK, usługi pocztowe, transportowe, opłaty RTV, wykonanie pieczętek, drobne naprawy, bilety jednorazowe;
 - 3) usługi internetowe;
 - 4) podróże służbowe;
 - 5) szkolenia pracowników;
 - 6) usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej;
 - 7) koszty postępowań sądowych;
 - 8) zakup usług zdrowotnych.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan:	1 173 880,00 zł
Wykonanie:	787 988,45 zł
% wykonania planu:	67,13%

Środki w kwocie **770 170,47 zł** poniesione zostały na realizację projektu „Wszyscy razem”. W ramach tej kwoty **71 847,69 zł** poniesiono na wydatki majątkowe, a mianowicie:

1. adaptację pomieszczenia budynku „Stodoła” na nowo utworzoną pracownię Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kaletach-Drutarni (montaż sieci ciepłej, instalacja centralnego ogrzewania, prace remontowo-wykończeniowe oraz wodno-kanalizacyjne) – **37 061,75 zł**;
2. schodolaz gąsienicowy, urządzenie GPS zakupione dla osoby niewidomej, doposażenie do nowo utworzonej pracowni WTZ w Kaletach-Drutarni – **34 785,94 zł**.

Pozostałe środki w kwocie **17 817,98 zł** poniesione zostały na:

1. organizację warsztatów dotyczących „Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Powiatu Tarnogórskiego” (zakup poczęstunku dla uczestników, opracowanie dokumentu „Strategia rozwiązywania problemów społecznych dla Powiatu Tarnogórskiego na lata 2016-2025”);
2. organizację spotkania wigilijnego oraz śniadania wielkanocnego dla osób ubogich i potrzebujących mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego.

Realizacja wydatków w ramach programu „Wszyscy razem” odbiega od planu co związane jest ze stosowaniem wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach ROP WSL na lata 2014-2020. Poza tym, ze względu na specyfikę grup docelowych, nastąpiły modyfikacje w kierowanych do uczestników działaniach – część działań, w tym m.in. aktywizacja zawodowa zostały przeniesione na 2017 rok.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan: 3 580 368,52 zł

Wykonanie: 3 345 585,56 zł

% wykonania planu: 93,44%

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

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Plan: 240 518,00 zł

Wykonanie: 239 676,97 zł

% wykonania planu: 99,65%

Wydatki bieżące w wysokości **218 676,97 zł** przeznaczono na dofinansowanie przez Powiat Tarnogórski kosztów uczestnictwa niepełnosprawnych mieszkańców w zajęciach rehabilitacyjnych w Warsztatach Terapii Zajęciowej. Pokrycie kosztów przez Powiat wynika z art. 10b pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób

niepełnosprawnych. Środki zostały przekazane do innych powiatów w kwocie **36 812,39 zł** oraz WTZ Salezjańskiego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach i WTZ w Kaletach w kwocie **170 024,67 zł**. Środki w kwocie **11 839,91 zł** otrzymane z dotacji z Gminy Zbrosławice przeznaczono na dofinansowanie dowozu osób niepełnosprawnych do WTZ w Tarnowskich Górach.

Wydatki majątkowe w kwocie **21 000,00 zł** zostały przekazane w formie dotacji celem dofinansowania zakupu autokaru dla WTZ Kalety. Środki na ten cel pozyskano z Gmin Kalety, Tworóg, Miasteczko Śląskie, Krupski Młyn oraz Ożarówice.

Rozdział 85321 – Zespoły ds. Orzekania o Niepełnosprawności

Plan:	867 558,00 zł
Wykonanie:	658 298,87 zł
% wykonania planu:	75,88%

Wydatki w wysokości **658 298,87 zł** (z tego kwota 330 480,50 zł to dotacja od Wojewody Śląskiego, a 193 002,22 zł dotacja otrzymana z Powiatu Lublinieckiego na pokrycie kosztów funkcjonowania Zespołu) przeznaczono na:

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników;
2. wynagrodzenia bezosobowe członków składów orzekających;
3. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych;
4. wydatki bieżące związane z utrzymaniem Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności – media, materiały biurowe i wyposażenie, druki, usługi pocztowe, itp.

Rozdział 85333 - Powiatowe urzędy pracy

Plan:	2 422 074,00 zł
Wykonanie:	2 397 391,20 zł
% wykonania planu:	98,98%

Środki w wysokości **2 397 391,20 zł** zostały przeznaczone na działalność Powiatowego Urzędu Pracy. Na wynagrodzenia i pochodne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wydatkowano **2 056 362,51 zł**. Składka na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniosła **54 149,52 zł**. Pozostałe środki w kwocie **286 879,17 zł** przeznaczono między innymi na:

1. opłaty za media – energię elektryczną, ciepłą, wodę oraz usługi telekomunikacyjne;
2. zakup materiałów biurowych, benzyny do samochodu służbowego, materiałów do napraw bieżących, prasy, środków czystości, drobnego wyposażenia;

3. usługi remontowe – obsługa sieci centralnego ogrzewania, konserwacja ksero, klimatyzacji, naprawa samochodu służbowego;
4. zakup usług zdrowotnych;
5. opłaty czynszowe za budynki, lokale i garaże;
6. opłaty za podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników;
7. usługi pozostałe – koszty usług Radcy Prawnego, opłaty radiofoniczne, usługi BHP, usługi pocztowe, system komputerowy BOMARK, odprowadzanie ścieków.

Na wypłaty wynagrodzeń i nagród otrzymano środki z Funduszu Pracy w wysokości 706 700,00 zł. Na prowadzenie punktu informacyjno-doradczego pozyskano środki z gmin w wysokości 15 446,00 zł.

Rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów

Plan:	18 674,52 zł
Wykonanie:	18 674,52 zł
% wykonania planu:	100,00%

Wydatki, sfinansowane w całości dotacją od Wojewody, w wysokości **18 674,52 zł** stanowiły wypłatę świadczenia pieniężnego dla małżeństwa repatriantów.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan:	31 544,00 zł
Wykonanie:	31 544,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Wydatki w wysokości 31 544,00 zł stanowiły dopłatę do spółki Inkubator Przedsiębiorczości Sp. z o.o.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan:	14 923 367,00 zł
Wykonanie:	14 401 317,68 zł
% wykonania planu:	96,50%

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

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

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

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Plan:	33 870,00 zł
Wykonanie:	33 642,03 zł
% wykonania planu:	99,33%

Kwotę **28 524,58 zł** Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie wydatkował na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, kwotę **2 909,00 zł** na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, kwotę **75,45 zł** na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz kwotę **2 133,00 zł** na zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze

Plan:	2 128 397,00 zł
Wykonanie:	1 943 618,47 zł
% wykonania planu:	91,32%

Środki w wysokości **702 117,11 zł** przekazano w formie dotacji na działalność Salezjańskiego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Tarnowskich Górach.

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy wydatkował kwotę **1 189 937,05 zł**, w tym na:

1. wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – **949 839,27 zł**;
2. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **39 975,00 zł**;
3. koszty związane z bieżącą działalnością placówki w wysokości **200 122,78 zł**, w tym na:
 - 1) zakup materiałów biurowych, materiałów administracyjno-biurowych oraz drobnych materiałów gospodarczych;
 - 2) zakup usług zdrowotnych;
 - 3) zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody;
 - 4) zakup usług remontowych;

- 5) podróże służbowe;
- 6) szkolenia pracowników;
- 7) zakup usług pocztowych i bankowych, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, opłaty roczne za programy, usługi BHP, przeglądy techniczne;
- 8) opłaty za usługi telefonii stacjonarnej oraz dostępu do Internetu.

Wydatki majątkowe w kwocie **51 564,31 zł** wydatkowano na zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym.

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan:	259 485,00 zł
Wykonanie:	256 392,67 zł
% wykonania planu:	98,81%

Kwota **256 392,67 zł** przekazana została w formie dotacji na działalność Zespołu Dziennych Ośrodków Rewalidacyjno – Edukacyjno – Wychowawczych i Rehabilitacyjnych dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Radzionkowie, Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej „Poradnia Dziecka” w Tarnowskich Górach oraz Regionalnej Fundacji Pomocy Niewidomym w Ziemiećicach.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

Plan:	1 907 419,00 zł
Wykonanie:	1 907 388,14 zł
% wykonania planu:	100,00%

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

W powyższej placówce kwotę w wysokości **1 686 451,30 zł** przeznaczono na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne, a kwotę **72 678,00 zł** na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Pozostałe środki w wysokości **148 258,84 zł** przeznaczono na:

1. opłaty na rzecz PFRON;
2. zakup materiałów administracyjno-biurowych, materiałów gospodarczych, środków czystości;
3. zakup energii elektrycznej, gazu i wody;
4. zakup usług remontowych;

5. badania okresowe pracowników;
6. opłaty za czynsz;
7. różne opłaty i składki;
8. zakup usług telekomunikacyjnych oraz internetowych;
9. usługi pocztowe wywóz nieczystości, przeglądy techniczne, usługi BHP itp.;
10. delegacje służbowe;
11. wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń;
12. szkolenia pracowników.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

Plan:	1 208 170,00 zł
Wykonanie:	1 208 035,56 zł
% wykonania planu:	99,99%

Planowane środki w rozdziale 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego przeznaczono na działalność Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury im H. Jordana w Tarnowskich Górach.

Kwotę **1 007 482,54 zł** przeznaczono na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, natomiast kwotę **48 095,00 zł** przeznaczono na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Pozostałe wydatki w wysokości – **152 458,02 zł** przeznaczono na:

1. zakup materiałów biurowych, malarskich, środków czystości, pomocy dydaktycznych, książek;
2. zakup energii elektrycznej, gazu i wody;
3. zakup usług remontowych;
4. opłaty za badania lekarskie pracowników;
5. opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej oraz opłaty za Internet;
6. usługi pozostałe (wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, przeglądy BHP, przeglądy techniczne, usługi transportowe, poligraficzne);
7. podróże służbowe krajowe;
8. opłaty za czynsz.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne

Plan:	466 912,00 zł
Wykonanie:	457 415,59 zł
% wykonania planu:	97,97%

Środki w wysokości **370 711,31 zł** przeznaczono w formie dotacji na działalność Zakładu Gospodarczego „Bursa” w Nakle Śląskim, a w wysokości **86 704,28 zł** na działalność Internatu przy Salezjańskim Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Tarnowskich Górach.

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

Plan:	10 000,00 zł
Wykonanie:	7 500,00 zł
% wykonania planu:	75,00%

Środki w tym rozdziale przeznaczono na dofinansowanie wyjazdu w ramach „zielonej szkoły” dla uczniów Zespołu Szkół Specjalnych w Radzionkowie. Środki te pochodziły z dotacji otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan:	36 120,00 zł
Wykonanie:	36 120,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w tym rozdziale przeznaczono na wypłatę stypendiów Prezesa Rady Ministrów dla uzdolnionej młodzieży w szkołach z terenu Powiatu.

Rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze

Plan:	2 866 764,00 zł
Wykonanie:	2 857 098,84 zł
% wykonania planu:	99,66%

W rozdziale 85419 – Ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze kwota **2 857 098,84 zł** przekazana została w formie dotacji na działalność Zespołu Dziennych Ośrodków Rewalidacyjno – Edukacyjno – Wychowawczych i Rehabilitacyjnych dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Radzionkowie.

Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

Plan:	4 161 676,00 zł
Wykonanie:	3 910 954,45 zł
% wykonania planu:	93,98%

W rozdziale 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze kwota **3 910 954,45 zł** przekazana została w formie dotacji na działalność Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Kaletach.

Rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii

Plan:	1 745 541,00 zł
Wykonanie:	1 745 096,05 zł
% wykonania planu:	99,97%

W rozdziale 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii kwota **1 745 096,05 zł** przekazana została w formie dotacji na działalność Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Wojsce.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Plan:	99 013,00 zł
Wykonanie:	38 055,88 zł
% wykonania planu:	38,44%

W rozdziale 85495 – Pozostała działalność kwota **9 013,00 zł** przeznaczona została na sfinansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Tarnowskich Górach.

Pozostałe środki w wysokości **29 042,88 zł** dotyczą umowy z Centrum Kształcenia Praktycznego w Rudzie Śląskiej oraz porozumienia z Urzędem Miasta Katowice na pokrycie kosztów zatrudnienia związanego z nauczaniem religii Kościoła Chrześcijan Baptystów, Zbór Baptystyczny „OPOKA” – II Zbór Kościoła Chrześcijan Baptystów w Katowicach.

Niższe wykonanie wydatków jest rezultatem mniejszej ilości uczniów uczęszczających do Centrum Kształcenia Praktycznego w Rudzie Śląskiej, a w związku z tym, niższej kwoty zaangażowanych środków.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan:	725 000,00 zł
Wykonanie:	659 451,22 zł
% wykonania planu:	90,96%

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

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan:	339 000,00 zł
Wykonanie:	314 189,22 zł
% wykonania planu:	92,68%

Wydatki bieżące w wysokości **5 000,00 zł** przeznaczono na czyszczenie i konserwację urządzeń gospodarki wodnej w rejonie dróg powiatowych na terenie Gminy Tarnowskie Góry (dzielnice Pniowiec, Opatowice, Rybna) oraz Tworóg (sołectwo Połomia).

Wydatki majątkowe w kwocie **309 189,22 zł** zostały przeznaczone na:

1. ubezpieczenie elementami prefabrykowanymi rowu przy ul. Powstańców Śląskich w Wojsce – **5 000,00 zł**;
2. budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków sanitarnych i rurociągniem tłocznym dla obiektów zlokalizowanych w parku Zespołu Szkół Leśnych i Ekologicznych w Brynku – **168 802,82 zł**;
3. dokumentację projektową dla przyłącza wody w DPS Miedary – **5 026,38 zł**;
4. budowę odwodnienia drogi powiatowej Kalety-Miotek ul. Ignacego Paderewskiego – **130 360,02 zł**.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan:	185 000,00 zł
Wykonanie:	163 903,49 zł
% wykonania planu:	88,60%

Środki w wysokości **163 903,49 zł** przeznaczono na utrzymanie przydrożnej zieleni wysokiej i niskiej w ciągu dróg powiatowych.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan:	107 000,00 zł
Wykonanie:	95 242,33 zł
% wykonania planu:	89,01%

Wydatki bieżące w wysokości **51 027,30 zł** zostały przeznaczone na wymianę stolarki okiennej wraz z remontem elewacji budynku przy ul. Park 6 w Brynku.

Wydatki inwestycyjne w wysokości **44 215,03 zł** zostały przeznaczone na:

1. dokumentację projektową dla przyłącza wody w DPS Miedary – **6 949,50 zł**;
2. zakup i montaż kotła węglowego w budynku mieszkalnym przy ul. Park 10 w Brynku – **37 265,53 zł**.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan:	94 000,00 zł
Wykonanie:	86 116,18 zł
% wykonania planu:	91,61 %

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność środki w wysokości **86 116,18 zł** (w tym, 45 428,22 zł w ramach trwałości projektu „Właściwe zarządzanie środowiskiem gwarantem bezpieczeństwa i zdrowia mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego”) wydatkowano na:

1. dotacje celowe przekazane podmiotom wyłonionym w ramach otwartego konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Tarnogórskiego w roku 2016 w dziedzinie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego – **34 999,98 zł**, z tego dla:
 - 1) kół wędkarskich w kwocie 15 600,00 zł;
 - 2) ochotniczych straży pożarnych w kwocie 5 550,00 zł;
 - 3) innych stowarzyszeń w kwocie 13 849,98 zł;
2. roczną opłatę licencyjną za korzystanie z Systemu Informacji o Środowisku, roczną prenumeratę czasopism „Zieleń Miejska” i „Przegląd Komunalny”, zakup dysku – **3 127,20 zł**;
3. podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Wydziału Ochrony Środowiska poprzez udział w szkoleniach – **3 955,00 zł**;
4. zakup usług dostępu do sieci Internet – **14 022,00 zł**;
5. przeprowadzenie badań wody, powietrza i gleby oraz sporządzenie sprawozdań kwartalnych i rocznych przedstawiających i interpretujących wyniki badań – **30 012,00 zł**.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan:	990 972,00 zł
Wykonanie:	972 002,82 zł
% wykonania planu:	98,09%

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

Rozdział 92113 – Centra kultury i sztuki

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

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

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan:	122 177,00 zł
Wykonanie:	118 177,74 zł
% wykonania planu:	96,73%

Wydatki w rozdziale 92116 - Biblioteki w wysokości **118 177,74 zł** związane były z realizacją zadań w zakresie prowadzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Tarnowskich Górach. Zadanie to jest realizowane na podstawie porozumienia zawartego z Gminą Tarnowskie Góry.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan:	98 795,00 zł
Wykonanie:	83 825,08 zł
% wykonania planu:	84,85%

Wydatki bieżące w kwocie **60 782,04 zł** przeznaczono na:

1. finansowanie lub dofinansowanie działalności fundacji – **3 947,10 zł** oraz stowarzyszeń – **36 000,00 zł** przekazane w formie dotacji celowej w ramach otwartego konkursu ofert;
2. zadania związane z organizacją dożynek powiatowych, wernisaży, imprez kulturalnych oraz obchodów świąt państwowych – **20 834,94 zł**.

Wydatki inwestycyjne w kwocie **23 043,04 zł** przeznaczono na budowę podjazdu dla niepełnosprawnych przy kaplicy w Brynku.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan:	50 000,00 zł
Wykonanie:	48 500,00 zł
% wykonania planu:	97,00%

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

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan:	50 000,00 zł
Wykonanie:	48 500,00 zł
% wykonania planu:	97,00%

W rozdziale 92695 – Pozostała działalność środki w wysokości **48 500,00 zł** przeznaczono na dotacje udzielane w drodze konkursowej dla stowarzyszeń (kluby sportowe) realizujących zadania z zakresu upowszechniania sportu.

Podsumowując stronę wydatkową budżetu zaobserwować można, iż łączne kwotowe niewykonanie planu wyniosło ponad 9 mln. zł. Bez wątpienia na taki stan rzeczy miały wpływ działania i zdarzenia mające miejsce w obszarach działalności bieżącej i majątkowej. Również w obu obszarach można mówić o wielu i różnorodnych przyczynach. Wśród zasadniczych przyczyn nie do przecenienia są oszczędności zamierzone, które przyniósł realizowany program postępowania naprawczego, co zauważalne było już na koniec roku 2015, który udało się zakończyć z niewielkimi wolnymi środkami. W roku 2016 program był nadal kontynuowany i chociaż nie wdrożono pojedynczych spektakularnych działań – zwykle, codzienne zachowania też przynosiły pożądane efekty. I kto wie czy w programie naprawczym właśnie kategoria mentalna nie jest najważniejsza, chociażby w kontekście przyszłych lat, kiedy po zakończeniu programu wypracowane oszczędnościowe nawyki i przyzwyczajenia będą ze wszech miar pożyteczne i potrzebne. Szeroką grupę stanowią zdarzenia, może nie powiązane bezpośrednio z programem, co bardziej z niezależnymi od Powiatu uwarunkowaniami, mające jednakże wpływ na ostateczny wynik finansowy roku 2016. Z segmentu majątkowego możemy tu przytoczyć przedłużające się procedury konkursowe dotyczące zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Zaplanowane na te cele wydatki inwestycyjne nie zostały w ogóle zrealizowane w roku 2016. Do tej grupy należy zaliczyć również niezrealizowanie nielicznych zadań w infrastrukturze drogowej, chociażby budowy chodnika przy ul. Lasowickiej w Nowym Chechle

i ul. 3-go Maja w Świerklańcu oraz przedsięwzięcia w ciągu drogi 3275S Tarnowskie Góry-Kamieniec, które planowano współfinansować środkami z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Całkiem pokaźny wolumen zdarzeń wpływających na wynik obejmuje obszar działalności bieżącej. Warto tutaj wymienić: przedłużającą się procedurę administracyjną w Ministerstwie Finansów w powiązaniu z Ministerstwem Edukacji w związku z zaleceniami pokontrolnymi Urzędu Kontroli Skarbowej, wykorzystanie środków dotacyjnych przekazywanych dla niepublicznych jednostek oświatowych, angażowanie zaplanowanych wydatków na spłatę zobowiązań handlowych przejętych po SP ZOZ im. Hagera, brak konieczności uruchamiania poręczenia udzielonego dla WSP S.A., brak konieczności uruchamiania rezerwy celowej budżetu, niskie stopy procentowe kredytu refinansowego posiadające bezpośredni wpływ na koszty obsługi długu publicznego, i w końcu poziom wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym.

Widać zatem, iż poziom wygenerowanego w budżecie za rok 2016 wyniku finansowego, którego ważnym trzonem jest komponent wydatkowy, jest wypadkową zdarzeń i działań mających miejsce w toku wykonywania budżetu na przestrzeni całego roku.

Największy procentowy udział w zrealizowanych wydatkach, jak corocznie przypada na wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej pochłaniające prawie połowę rocznego budżetu (48,3%). Inne znaczące pozycje to polityka i pomoc społeczna (19,1%), administracja (10,4%) i wreszcie infrastruktura (7,8%) oraz bezpieczeństwo publiczne (7,4%). Pozostałe 7% przypada na działalność usługową, obsługę długu, ochronę zdrowia, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska oraz działania w kulturze i sporcie.

Porównując łączne wykonanie wydatków roku 2016 z rokiem 2015 zauważyć można ich wzrost o około 1,5 mln. Wydatki bieżące zmniejszają się jednak o 130 tys. zł, zaś majątkowe wzrastają aż o 1 630 tys. zł. I choć wydatki majątkowe są nadal zdecydowanie za niskie w wartościach bezwzględnych to jednak perspektywy są obiecujące, o czym świadczy projekt budżetu na rok 2017. W segmencie bieżącym na przestrzeni roku 2016 zanotowano niższą realizację wydatków w ramach zadań statutowych czyli w głównej mierze tych, które poprzez bieżące utrzymanie i funkcjonowanie jednostek i wydziałów, powiązane są bezpośrednio z wykonywaniem nałożonych ustawami zadań. Obniżające się z roku na rok zadłużenie Powiatu wpływa również na zmniejszenie obciążeń z tytułu obsługi długu. Ważna jest tu też wysokość stóp procentowych o czym była mowa wyżej. Wyższy wskaźnik dotyczący świadczeń na rzecz osób fizycznych, a także niektórych dotacji dla podmiotów

niepublicznych jest rezultatem przyjęcia do realizacji zadań zleconych związanych z zapewnieniem nieodpłatnej pomocy prawnej oraz obsługą programu Rodzina 500+.

Rok 2016 Powiat zakończył bez zobowiązań wymagalnych. Także w trakcie roku nie wystąpiły żadne perturbacje w spłacie zobowiązań. W okresie sprawozdawczym Powiat nie udzielił żadnych poręczeń i pożyczek innym jednostkom samorządowym, czy też podmiotom.

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

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

Ad.1

Nakłady ogółem poniesione na przedsięwzięcia wieloletnie kształtowały się na poziomie 68% planu, z tego na zadania bieżące 65% a na majątkowe 74%. Planowane do realizacji na 2016 rok zadania majątkowe zostały zrealizowane w zakresie zgodnym z harmonogramem z wyjątkiem termomodernizacji budynku I LO im. S. Sempołowskiej.

Jeśli chodzi o unijne wydatki bieżące dla części zadań oświatowych środki, które wpłynęły w drugiej połowie roku nie zostały uruchomione. Z sytuacją taką mamy do czynienia w zadaniach ujętych w wierszach 1.1.1.7, 1.1.1.8 i 1.1.1.10 załącznika nr 1, rozpoczętych w roku 2016. Dla zadań rozpoczętych w latach wcześniejszych procentowe wykonania ubiegłego roku są już bardziej zbliżone do 100%.

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

Wydatki bieżące na pozostałe projekty i programy określone w wierszu 1.3.1 też nie budzą zastrzeżeń, no może za wyjątkiem przedsięwzięcia „Przeciwdziałamy wykluczeniu cyfrowemu” (wiersz 1.3.1.3). Niższe wykonanie spowodowane jest ujęciem w planie środków na ewentualne remonty lub odtworzenie zepsutego sprzętu w ramach zapewnienia trwałości projektu. Jeśli nie ma takiej konieczności wydatki takowe nie muszą być realizowane. To właśnie miało miejsce w roku 2016.

Ad.2

To zestawienie dotyczy wyłącznie projektów, w których na przestrzeni roku 2016 angażowano środki na wydatki. Zestawienie obrazuje kolejno, w odniesieniu do poszczególnych projektów, zmiany w planach finansowych tj. zwiększenia lub zmniejszenia na przestrzeni sprawozdawanego okresu. Tabelę uzupełniono o dwie ważne informacje tj. wykazanie źródeł finansowania dla wykonań ogółem od początku trwania projektu oraz wykonania dotyczące, zarówno roku 2016, jak też łączne narastająco na dzień 31 grudnia 2016 r.

II. INFORMACJA O STANIE ZADŁUŻENIA POWIATU TARNOGÓRSKIEGO

Zadłużenie Powiatu Tarnogórskiego ogółem na dzień 31.12.2016 r. wyniosło **22 302 076,98 zł**. Na jego wysokość wpływ miały:

1. zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych w wysokości 6 000 000,00 zł;
2. zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych w wysokości 15 955 000,00 zł;
3. zobowiązania z tytułu długoterminowej pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 347 076,98 zł.

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

Tabela nr 13: Zobowiązania dłużne zaciągnięte przez Powiat Tarnogórski

w złotych						
Wyszczególnienie	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Pierwotny termin spłaty	Oproc. roczne	Kwota wykorzystanego kredytu / pożyczki	Kwota spłaconego kredytu / pożyczki do 31.12.2016r.	Stan zadłużenia na 31.12.2016r.
Kredyt długoterminowy zaciągnięty na pokrycie deficytu oraz na zadania inwestycyjne – umowa z dnia 18.09.2008r.	10 000 000,00	15.12.2018r.	WIBOR 1M + 0,3%	10 000 000,00	7 000 000,00	3 000 000,00
Kredyt długoterminowy zaciągnięty na pokrycie deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań Powiatu Tarnogórskiego – umowa z 16.12.2010r.	6 000 000,00	26.12.2020r.	WIBOR 1M + 0,8%	6 000 000,00	3 600 000,00	2 400 000,00
Kredyt długoterminowy zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – umowa z dnia 16.05.2013r.	1 500 000,00	15.12.2018r.	WIBOR 1M + 1,05%	1 500 000,00	900 000,00	600 000,00
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%	15 955 000,00	0,00	15 955 000,00
Pożyczka długoterminowa na finansowanie zadania – budowy odwodnienia drogi Kalety-Miotek zaciągnięta w WFOŚiGW w Katowicach – na podstawie aneksu do	347 076,98*	15.12.2022r.	0,95 stopy redyskonta weksli – nie mniej niż 3,5%	347 076,98	0,00	347 076,98

umowy z dnia 25.04.2013 r.						
RAZEM	33 802 076,98	X	X	33 802 076,98	11 500 000,00	22 302 076,98

*pierwsza z dwóch transz – druga transza w kwocie 422 021,74 zł przekazana zostanie w roku 2017.

Stan należności wymagalnych na dzień 31.12.2016 r. wynosił **2 221 230,44 zł** i był po raz kolejny wyższy niż w analogicznym momencie roku poprzedniego. Decyduje o tym jeden tytuł, a mianowicie należności z tytułu odholowywania i przechowywania pojazdów usuniętych z dróg powiatowych na parking strzeżonym. Ważne jest w tym kontekście szybkie przekazywanie spraw do sądu o przepadek pojazdu na rzecz Powiatu. Bo im dłużej samochód stoi na parkingu tym wyższą kwotą obciążany jest jego dotychczasowy właściciel. A zazwyczaj bardzo wysokie kwoty powstałych należności są praktycznie nieściągalne, pomimo podejmowanych starań, ze względu na niewypłacalność dłużników. Pozostałe tytuły należności wymagalnych od kilku lat kształtują się na podobnym poziomie lub wykazują nieznaczną tendencję zniżkową. Główne pozycje należności wymagalnych to:

1. należności w PCPR – 87 176,26 zł;
2. należności w ZDP – 26 457,43 zł;
3. należności z tyt. usług geodezyjnych – 11 226,92 zł;
4. należności Starostwa Powiatowego z tyt. najmu, dzierżawy nieruchomości, kar umownych oraz odholowywania i przechowywania pojazdów – 1 293 407,89 zł;
5. należności wymagalne z tyt. użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa w części przypadającej Powiatowi Tarnogórskiemu – 790 307,97 zł.

Pozostałe należności wymagalne to nieznaczne wartościowo środki wykazane w ewidencji jednostek oświatowych i domów pomocy społecznej.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Plan przychodów określony w pierwotnej uchwale budżetowej w kwocie 1 046 729,00 zł był w przeciągu roku 2016 dwukrotnie korygowany (zmniejszany). Po raz pierwszy w związku z przekwalifikowaniem środków ze zbycia akcji na dochody budżetowe – kwota 514 400,00 zł. Po raz drugi – celem dostosowania planu do przewidywanego wykonania pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach na zadanie budowy odwodnienia drogi Kalety – Miotek. Po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego koszty zaproponowane przez wykonawcę okazały się niższe niż te prognozowane. Zmniejszenie planowanych nakładów wpłynęło również na wartość pożyczki. Zmniejszenie to wyniosło 185 252,00 zł.

Jeżeli chodzi o wykonanie to wspomniana pożyczka w kwocie 347 076,98 zł wpłynęła w terminie i kwocie zgodnej z zapotrzebowaniem. Drugim osiągniętym przychodem były wolne środki z rozliczenia działalności kredytobiorczej z lat ubiegłych w kwocie 428 491,98 zł. Tutaj realizacja znana była już w marcu 2016 roku po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu za rok 2015. Dopiero jednak przeznaczenie wolnych środków na wydatki powoduje zwiększenie planu z tego tytułu. Ponieważ nie było takiej konieczności wartość planu wyniosła 0,00 zł.

Na rozchody Powiatu Tarnogórskiego w 2016 r. w wysokości **2 400 000,00 zł** składają się spłaty otrzymanych krajowych kredytów, w tym:

1. 1 500 000,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu oraz na zadania inwestycyjne Powiatu Tarnogórskiego w 2008 r.;
2. 600 000,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań Powiatu Tarnogórskiego w 2010 r.;
3. 300 000,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w 2013 r.

Spłaty kredytów realizowane były zgodnie z harmonogramami a na odcinku tym nie wystąpiły żadne perturbacje.

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

Realizację planu dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych w 2016 roku prowadzonych przez jednostki oświatowe przedstawia tabela nr 14.

Tabela nr 14: Realizacja planu dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych w 2016 r.

Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Stan środków na początek okresu	Dochody	Wydatki	Stan środków na koniec okresu
801	80102	Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie	0,00	16 392,05	16 392,05	0,00
razem rozdział 80102			0,00	16 392,05	16 392,05	0,00
801	80120	I Liceum Ogólnokształcące im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach	0,00	4 247,57	4 247,57	0,00
801	80120	II Liceum Ogólnokształcące im. S. Staszica w Tarnowskich Górach	0,00	11 608,68	11 608,68	0,00
razem rozdział 80120			0,00	15 856,25	15 856,25	0,00
801	80130	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	0,00	82 846,14	82 846,14	0,00
801	80130	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	0,00	4 132,59	4 132,59	0,00
801	80130	Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	0,00	13 220,80	13 220,80	0,00
801	80130	Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie	0,00	3 900,71	3 900,71	0,00
801	80130	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach	0,00	9 156,21	9 156,21	0,00
801	80130	Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	0,00	1 704,74	1 704,74	0,00
801	80130	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach	0,00	447,60	447,60	0,00
801	80130	Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	0,00	4 023,95	4 023,95	0,00
801	80130	Zespół Szkół Gastronomiczno – Hotelarskich w Tarnowskich Górach	0,00	366 897,74	366 897,74	0,00
razem rozdział 80130			0,00	486 330,48	486 330,48	0,00
801	80140	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach	0,00	1 023,15	1 023,15	0,00
razem rozdział 80140			0,00	1 023,15	1 023,15	0,00
ogółem dział 801				519 601,93	519 601,93	0,00
854	85403	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach	0,00	51 450,42	51 450,42	0,00
razem rozdział 85403			0,00	51 450,42	51 450,42	0,00

854	85406	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tarnowskich Górach	0,00	0,00	0,00	0,00
razem rozdział 85406			0,00	0,00	0,00	0,00
854	85407	Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury w Tarnowskich Górach	0,00	16 749,97	16 749,97	0,00
razem rozdział 85407			0,00	16 749,97	16 749,97	0,00
ogółem dział 854			0,00	68 200,39	68 200,39	0,00
O G Ó Ł E M			0,00	587 802,32	587 802,32	0,00

Źródło: Sprawozdanie Rb – 34S z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

V. PODSUMOWANIE

Przymierzając się do próby oceny przebiegu wykonania zeszłorocznego planu finansowego Powiatu Tarnogórskiego nie sposób uczynić tego bez odnoszeń i powiązania go z programem postępowania naprawczego, na co zwracano już uwagę w częściowych podsumowaniach wykonanych dochodów i wydatków niniejszego sprawozdania.

A więc na początku jak zwykle tradycyjnie statystyka, która co prawda w sposób bardzo skondensowany pomaga opisać zdarzenia i uchwycić relacje, ale na którą należy też bardzo uważać przed sformułowaniem ostatecznych wniosków. Procentowe wskaźniki wykonania w odniesieniu do planów najważniejszych kategorii budżetowych nie budzą uwag i są ogólnie rzecz biorąc poprawne. W wielu tytułach osiągają idealne, niemalże książkowe poziomy, zaś przypadki odbiegające nieco bardziej od norm rocznych dotyczą nielicznych zdarzeń i zadań.

Realizacja dochodów w zdecydowanie większościowej grupie tytułów przekraczała 90% planu. I chociaż w tytułach majątkowych zanotowano obniżone wykonania to jednak w ciągu roku były one wydatnie kompensowane tytułami ponadplanowymi, szczególnie z segmentu bieżącego. Miniony rok potwierdził też pewne tendencje zauważone nieco wcześniej, a dotyczące dochodowej strony budżetu. Z reguły są one pozytywne bowiem dotyczą wyraźnej stabilizacji, a nawet wykonań ponadplanowych. Niestety nie możemy tego powiedzieć, zarówno o strukturze tytułów majątkowych, jak również o ich łącznym udziale w dochodach ogółem. A przecież segment majątkowy ma bezpośrednie powiązania, wręcz decyduje o dostępności w realizacji zadań inwestycyjnych. Podsumowując tę stronę budżetu należy zauważyć, iż większość tytułów, szczególnie tych celowo-parametrycznych, przekazywana była przez dysponentów terminowo i w zaplanowanych wysokościach. Warto też zwrócić uwagę na fakt, że łączne uzyskane w roku 2016 dochody przewyższają wyraźnie wykonania lat ubiegłych, przy czym obserwowana jest nieznaczna tendencja wzrostowa w odniesieniu do dochodów własnych. W dalszym ciągu jednak szczególnym nadzorem winny być objęte tytuły majątkowe. Poszukiwanie i wypracowanie wszelkich dostępnych metod w kierunku poprawy struktury udziałowej dochodów majątkowych powinny być jednym z ważniejszych priorytetów na najbliższe lata.

Program postępowania naprawczego, jakkolwiek obejmujący również dochodową stronę budżetu, to jednak w bardziej widoczny, wręcz namacalny sposób znajduje wyraz w wydatkach budżetowych. W gospodarczej rzeczywistości Powiatu Tarnogórskiego sprawozdawany okres był drugim rokiem obowiązywania i wdrażania założeń programu, którego większość przedsięwzięć zorientowana była na wydatkową stronę planu finansowego. O oddziaływaniu programu świadczą zapewne w pewnym

stopniu statystyczne wskaźniki, syntetyczne i cząstkowe. W odniesieniu bowiem do wydatków to wykonania poniżej planów są odzwierciedleniem korzystnych tendencji. Stwierdzenie to jest oczywiście pewnym uproszczeniem na co zwrócono uwagę i skomentowano nieco szerzej przy uogólnieniach dotyczących wykonania zaplanowanych wydatków. To właśnie strona wydatkowa budżetu skrywa najwięcej tych momentów, które należy interpretować z dużą uwagą i ostrożnie chcąc wyprowadzić z analizy w miarę obiektywne wnioski i uogólnienia. Analiza strony wydatkowej budżetu wskazuje na powolne stabilizowanie się korzystnych relacji. Oczywiście że nadal można mieć wątpliwości, szczególnie wówczas jeżeli budżet i jego wykonanie ocenia się li tylko przez pryzmat wydatków majątkowych. I chociaż te wykazują widoczny wzrost, przynajmniej w liczbach bezwzględnych, to jednak wymagany jest dystans i ostrożność, szczególnie przy próbach perspektywicznego rokowania i formułowania kierunków rozwojowych powiatowych budżetów. W jakichkolwiek przedsięwzięciach planowanych, zarówno w krótszym, jak też dłuższym przedziale czasowym, pierwszorzędny element powinna być zawsze ilość i dostępność posiadanych dochodów, a mając na względzie obecne regulacje prawne – przede wszystkim – źródła pochodzenia tychże dochodów.

Można powiedzieć, że sukces wywodzący się z programu naprawczego, jakim bez wątpienia było ustabilizowanie sytuacji zadłużeniowej i płatniczej, wywarł i nadal czynnie oddziałuje na szereg zachowań i zdarzeń w gospodarowaniu powiatowymi finansami. Podstawową kwestią jest tutaj oczywiście możliwość tworzenia planów perspektywicznych z uwagi na dbałość o konieczne relacje zadłużeniowe co odzwierciedla wieloletnia prognoza. W krótszym horyzoncie czasowym materialnym następstwem wypracowanych tendencji i wyników jest chociażby tegoroczny plan finansowy Powiatu. Wystarczy spojrzeć na profil budżetu, chociażby w segmencie inwestycyjnym, który świadczy o proinwestycyjnym i bardziej ekspansywnym jego charakterze. Istnieje też większy komfort w związku z posiadanymi wolnymi środkami, które będzie można zaangażować np. celem dalszej poprawy powiatowej infrastruktury. Wydaje się jednak, że warto tu szukać wsparcia środkami zewnętrznymi, zarówno unijnymi np. program Cyfrowe Śląskie, jak też krajowymi np. w oparciu o porozumienia z gminami w infrastrukturze drogowej. Jednakże z drugiej strony trzeba pamiętać i mieć na uwadze „spiętrzenie” w roku 2018 wydatków na zadania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Z kolei w obszarze bieżącym uzyskanie ponadplanowego wyniku pozwoliło założyć pewne rezerwy środków na potencjalną spłatę zobowiązań po SP ZOZ oraz częściowo zabezpieczyć środki na ewentualny zwrot subwencji oświatowej z lat 2011-2012 będący pokłosiem kontroli prowadzonej przez Urząd Kontroli Skarbowej. Wspominając obszar bieżący warto wspomnieć o istniejącej już od ponad roku pełnej bieżącej płynności finansowej czego widocznym dowodem jest brak potrzeby angażowania środków z kredytu bieżącego.

Wykonywanie zeszłorocznego planu finansowego Powiatu przebiegało generalnie bez poważniejszych zakłóceń i zawirowań. Zarząd Powiatu dokładał starań w kierunku przestrzegania obowiązujących reguł gospodarki finansowej. Ostateczne poziomy wykonania dochodów i wydatków budżetowych, a także przestrzeganie zasad narzuconych programem naprawczym zdeterminowały łącznie korzystne relacje, które miały miejsce w ostatnich miesiącach roku. Mimo to nie powinniśmy zapominać o konieczności systematycznej analizy najważniejszych wskaźników budżetowych w obecnym roku. W odniesieniu do działalności bieżącej potrzebna jest permanentna optymalizacja wydatków, z kolei mając na względzie wydatki majątkowe rok 2017 należy postrzegać jako wyzwanie w rozpoczynających się przedsięwzięciach z zakresu inwestycji terytorialnych. Warto wszakże pamiętać – na każdym etapie, że tylko przemyślane i racjonalne wykonywanie budżetu zapewnia bezpieczne gospodarowanie finansami w jednostce samorządowej.

STANISŁAW

Józef Burdziak

Załącznik nr 1: Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2016 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2016 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2016 r. do dnia 31.12.2016 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2016 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2016 r. do dnia 31.12.2016 r. w %
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 881 341,00	4 864 186,00	5 415 218,89	3 316 538,25	12,93%	68,18%
1.a	- wydatki bieżące				14 688 572,00	3 164 029,00	3 586 420,16	2 052 763,56	24,42%	64,88%
1.b	- wydatki majątkowe				27 192 769,00	1 700 157,00	1 828 798,73	1 263 774,69	6,73%	74,33%
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:				36 500 350,00	3 067 129,00	2 529 169,98	1 594 378,67	6,93%	51,98%
1.1.1	- wydatki bieżące				12 806 931,00	2 598 653,00	2 200 252,29	1 522 530,98	17,18%	58,59%
1.1.1.1	Program "European Food Passport" - Erasmus+KA2 - Zdobycie doświadczenia w zakresie zajęć kulinarnych oraz poznanie zasad kulinarnych panujących w krajach wymiany.	Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie	2014	2017	1 101 916,00	528 452,00	678 073,72	412 814,34	61,54%	78,12%
1.1.1.2	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Biurowo Strategii i Rozwoju	2017	2020	6 051 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.3	Program "Powiatowe Centrum Usług Społecznych" - Rozwój usług społecznych dla mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2017	2020	2 105 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.4	Program "Volunteering is our jobs (Wolontariat jest naszą pracą)" - Erasmus +KA2 - Umożliwienie młodzieży uczącej się w ZSTU w Tarnowskich Górach wymiany doświadczeń dotyczących wolontariatu w każdym z krajów uczestniczących w projekcie.	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach	2014	2016	154 397,00	38 236,00	153 486,64	38 227,39	99,41%	99,98%
1.1.1.5	Program "Wszyscy razem" - Zwiększenie zdolności do zatrudnienia oraz integracji społeczno-zawodowej osób i grup doświadczonych wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2015	2017	2 031 980,00	1 065 004,00	776 072,29	698 322,78	38,19%	65,57%
1.1.1.6	Program Erasmus+ "Gwarancja jakości w praktyce zawodowej" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany.	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	2016	2017	127 970,00	127 970,00	123 015,44	123 015,44	96,13%	96,13%
1.1.1.7	Program Erasmus+ "Lepszy start zawodowy uczniów Tarnogórskiej Sorbony" - Lepszy start zawodowy uczniów nabywających praktyki za granicą	Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	2016	2017	294 382,00	294 382,00	16 608,15	16 608,15	5,64%	5,64%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2016 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2016 r. do dnia 31.12.2016 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2016 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2016 r. do dnia 31.12.2016 r. w %
			od	do						
1.1.1.8	Program Erasmus+ "Mobilność kadry edukacji szkolnej" – Poprawa jakości pracy placówki oświatowej przez udział jej pracowników w mobilnościach zagranicznych. Umożliwienie pracownikom ZSTU podniesienia swoich kwalifikacji zawodowych poprzez kursy i szkolenia.	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach	2016	2018	201 992.00	26 376.00	310.05	310.05	0,15%	1,18%
1.1.1.9	Program Erasmus+ "Wyższe kwalifikacje zawodowe szansą na lepsze jutro" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany.	Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie	2015	2017	443 304.00	223 851.00	442 112.15	222 658.98	99,73%	99,47%
1.1.1.10	Program Erasmus+ Praktyka zagraniczna inwestycją w Twój sukces zawodowy - Lepszy start zawodowy uczniów nabywających praktyki za granicą	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im K. Goduli w Tarnowskich Górach	2016	2017	294 382.00	294 382.00	10 573.85	10 573.85	3,59%	3,59%
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 693 419.00	468 476.00	328 917.69	71 847.69	1,39%	15,34%
1.1.2.1	Adaptacja budynku przy ul. Sienkiewicza 16 w Tarnowskich Górach na potrzeby utworzenia Centrum Usług Społecznych - Poprawa warunków pracy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2014	2018	3 985 175.00	0.00	47 970.00	0.00	1,20%	0,00%
1.1.2.2	Program "Wszyscy razem" - Zwiększenie zdolności do zatrudnienia oraz integracji społeczno-zawodowej osób i grup doświadczonych wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2015	2017	72 876.00	72 876.00	71 847.69	71 847.69	98,59%	98,59%
1.1.2.3	Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2014	2018	7 954 400.00	0.00	43 050.00	0.00	0,54%	0,00%
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków II Liceum Ogólnokształcącego im. S. Staszica w Tarnowskich Górach, ul. Piłsudskiego 1 - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2014	2019	2 832 063.00	0.00	36 777.00	0.00	1,30%	0,00%
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach, ul. Pokoju 14 - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2014	2018	1 786 302.00	0.00	32 349.00	0.00	1,81%	0,00%
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźni" w Tarnowskich Górach, ul. Włoska 24. - Poprawa warunków pobytu pensionariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2014	2020	3 000 481.00	0.00	37 515.00	0.00	1,25%	0,00%
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego im. S. Sempolowskiej w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2014	2017	2 286 378.00	395 600.00	29 520.00	0.00	1,29%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2016 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2016 r. do dnia 31.12.2016 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2016 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2016 r. do dnia 31.12.2016 r. w %
			od	do						
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tamowskich Górach, ul. Sirzelców Bytomskich 7 - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2014	2018	1 775 744,00	0,00	29 889,00	0,00	1,68%	0,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznego-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 i 1.2), z tego				5 380 991,00	1 797 057,00	2 886 048,91	1 722 159,58	53,63%	95,83%
1.3.1	- wydatki bieżące				1 881 641,00	565 376,00	1 386 167,87	530 232,58	73,67%	93,78%
1.3.1.1	Kompleksowa modernizacja operatu ewidencji gruntów i budynków jednostki ewidencyjnej Zbroslawice, obręb: Świętoszowice, Czekanów, Szalsza, Przechlebie, Ziemięćce - wykonanie kompleksowej modernizacji ewidencji gruntów i budynków dla jednostki ewidencyjnej Zbroslawice	Geodeta Powiatowy	2016	2017	294 279,00	73 570,00	73 569,38	73 569,38	25,00%	100,00%
1.3.1.2	Modernizacja kompleksowa operatu ewidencji gruntów i budynków dla jednostki ewidencyjnej Zbroslawice, obręb: Jesona, Medary, Kopienica, Łubie, Księży Las, Wilkowice, Laryszów, Plakowice, Zbroslawice, Kamieniec, Łubek, Jaskowice - II etap - wykonanie kompleksowej modernizacji operatu ewidencji gruntów i budynków dla jednostki ewidencyjnej Zbroslawice	Geodeta Powiatowy	2015	2016	298 892,00	164 390,00	298 890,00	164 389,50	100,00%	100,00%
1.3.1.3	Przebudowa wykluczenia cyfrowemu - Internet w domu i w szkole - Zapewnienie ciągłości i trwałości projektu	Burow Strategii i Rozwoju	2012	2018	279 376,00	62 872,00	190 385,09	31 335,48	68,15%	49,84%
1.3.1.4	Ratna spłata podatku od towarów i usług w związku z wniesieniem aportu rzeczowego do spółki pod nazwą Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy S.A. - Poprawa obsługi pacjentów szpitala.	Wydział Finansowo-Księgowy	2014	2016	570 000,00	215 510,00	549 264,00	215 510,00	96,36%	100,00%
1.3.1.5	Własne zarządzanie środowiskiem gwarantem bezpieczeństwa i zdrowia mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego - Zapewnienie ciągłości i trwałości projektu	Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa	2012	2020	439 094,00	49 034,00	274 059,40	45 428,22	62,41%	92,65%
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 499 350,00	1 231 681,00	1 499 881,04	1 191 927,00	42,86%	96,77%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2016 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2016 r. do dnia 31.12.2016 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2016 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2016 r. do dnia 31.12.2016 r. w %
			od	do						
1.3.2.1	Budowa i przebudowa skrzyżowań dróg powiatowych 3203S i 3207S z nowo budowaną drogą gminną w miejscowości Zendeck - Poprawa infrastruktury drogowej, komfortu podróżowania i bezpieczeństwa na drogach	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	150 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kalety Kuczków i Miotek wraz z odwodnieniem drogi powiatowej nr 3248S - Poprawa infrastruktury drogowej oraz komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2012	2017	2 650 318.00	915 976.00	1 186 092.37	899 165.33	44.75%	98.16%
1.3.2.3	Budowa sieci centralnego ogrzewania, cwu oraz zimnej wody w DPS Miedary - Poprawa warunków zamieszkania pensionariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2016	2017	365 000.00	15 000.00	11 975.88	11 975.88	3.28%	79.84%
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przepompownią ścieków sanitarnych i rurociągiem tłocznym na terenie zespołu pałacowo-parkowego w Brynku - Podłączenie zespołu do systemu gospodarki wodno-ściekowej.	Wydział Inwestycji i Gospodarki Mieniem	2014	2016	334 032.00	300 705.00	301 812.79	280 785.79	90.35%	93.38%

STAROSTA

 Józef Burdziak

Załącznik nr 2. 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 31.12.2016 r.

L.p.	Tytuł projektu Podmiot finansujący Miejsce realizacji	Wartość ogółem projektu	Plan na 2016r. - uchwała budżetowa	Zmiany w 2016r.		Wykonanie łącznie na dzień 31.12.2016r. Wykonanie dotyczące roku 2016	Źródło finansowania Ogółem wykonanie od początku realizacji		Uwagi!
				zwiększenia	zmniejszenia		zewnętrzne	własne	
1.	Program Erasmus+ - European Food Passport Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowach	1 101 916,00	458 452,00	132 500,00	62 500,00	<u>678 073,72</u> 412 814,34	678 073,72	0,00	projekt zostanie zakończony w 2017 roku
2.	Lepszy start zawodowy uczniów Tarnogórskiej Sorbonny Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	294 382,00	0,00	294 382,00	0,00	<u>16 608,15</u> 16 608,15	16 608,15	0,00	projekt zostanie zakończony w 2017 roku
3.	Program Erasmus+ - Wolontariat jest naszą pracą Zespół Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach	154 397,00	31 782,00	18 654,00	12 200,00	<u>153 486,64</u> 38 227,39	153 486,64	0,00	projekt został zrealizowany
4.	Mobilność kadry edukacji szkolnej Zespół Szkół Techniczno-Usługowych	201 992,00	0,00	201 922,00	0,00	<u>310,05</u> 310,05	310,05	0,00	projekt zostanie zakończony w 2018 roku
5.	Praktyka zagraniczna inwestycją w Twój sukces zawodowy Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej	294 382,00	0,00	294 382,00	0,00	<u>10 573,85</u> 10 573,85	10 573,85	0,00	projekt zostanie zakończony w 2017 roku

6.	Polsko-Litewska Wymiana Młodzieży Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	20 088,00	0,00	21 888,00	1 800,00	19 555,65 19 555,65	19 555,65	0,00	projekt jednoroczny – został zrealizowany
7.	Wszyscy razem Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2 104 856,00	824 485,00	406 543,00	93 148,00	847 919,98 770 170,47	706 111,98	141 808,00	projekt zostanie zakończony w 2017 roku
8.	Wyższe kwalifikacje zawodowe szansą na lepsze jutro Zespół Szkół Techniczno- Ekonomicznych	443 304,00	221 023,00	7 068,00	4 240,00	442 112,15 222 658,98	442 112,15	0,00	projekt zostanie zakończony w 2017 roku
9.	Gwarancja jakości w praktyce zawodowej Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących	127 970,00	0,00	130 018,00	2 048,00	123 015,44 123 015,44	123 015,44	0,00	projekt zostanie zakończony w 2017 roku
10.	Adaptacja budynku przy ul. Sienkiewicza 16 w Tarnowskich Górach na potrzeby utworzenia Centrum Usług Społecznych Powiat Tarnogórski	3 985 175,00	1 985 207,00	0,00	1 985 207,00	47 970,00 0,00	0,00	47 970,00	realizacja w ramach ZIT; brak realizacji w roku 2016 to wynik przesunięcia terminu konkursu
11.	Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach Powiat Tarnogórski	2 286 378,00	1 128 427,00	0,00	732 827,00	29 520,00 0,00	0,00	29 520,00	realizacja w ramach ZIT; brak realizacji w roku 2016 to wynik przesunięcia terminu konkursu