

UCHWAŁA NR 130/727/2020
ZARZĄDU POWIATU TARNOGÓRSKIEGO

z dnia 27 sierpnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia przez Zarząd Powiatu Tarnogórskiego informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za I półrocze 2020 roku oraz o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2020 roku

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020r. poz. 920) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn.zm.¹⁾)

Zarząd Powiatu
uchwala:

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

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za I półrocze 2020 roku o treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2020 roku o treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) informację z wykonania planu działalności Centrum Kultury Śląskiej za okres I półrocza 2020 roku o treści określonej w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Tarnogórskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU

Krystyna Kosmala

¹⁾Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2018r.poz.2245, z 2019r.poz.1649, z 2020r.poz.284, poz.374, poz.568, poz.695, poz.1175

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za I półrocze 2020 roku

Zgodnie z wymogami art. 266 ust.1 punkty 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu przedstawia „Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za I półrocze 2020 roku”. Informacja została sporządzona w oparciu o zapisy uchwały Rady Powiatu nr IX/82/2015 z dnia 16 czerwca 2015 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, szczegółowości budżetu oraz rodzaju i zakresu materiałów informacyjnych dotyczących projektu budżetu jak również dotyczących półrocznego wykonania budżetu, przedkładanych organowi stanowiącemu.

W uchwale budżetowej nr XV/157/2019 z dnia 17 grudnia 2019 roku, zaplanowano kategorie budżetowe w następujących wysokościach:

1.dochody w kwocie, w tym:	192 966 769,00
1) <i>dochody bieżące</i>	170 289 077,00
2) <i>dochody majątkowe</i>	22 677 692,00
2.wydatki w kwocie, w tym:	202 262 769,00
1) <i>wydatki bieżące</i>	161 841 321,00
2) <i>wydatki majątkowe</i>	40 421 448,00
3.przychody w kwocie, w tym:	9 700 000,00
1) <i>z wolnych środków wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	9 700 000,00
4.rozchody w kwocie, w tym:	404 000,00
1) <i>splaty rat otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczki inwestycyjnej</i>	154 000,00
2) <i>wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych</i>	250 000,00
5.wynik finansowy (poz.1 – poz. 2)	- 9 296 000,00

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

1.dochody w kwocie, w tym:	191 397 573,00
1) <i>dochody bieżące</i>	172 689 887,00
2) <i>dochody majątkowe</i>	18 707 686,00
2.wydatki w kwocie, w tym:	207 930 378,00
1) <i>wydatki bieżące</i>	165 379 495,00
2) <i>wydatki majątkowe</i>	42 550 883,00
3.przychody w kwocie, w tym:	19 436 805,00
1) <i>z wolnych środków wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	18 116 098,00
2) <i>wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków</i>	969 917,00
3) <i>z nadwyżki z lat ubiegłych</i>	350 790,00
4.rozchody w kwocie, w tym:	2 904 000,00
1) <i>splaty rat otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczki inwestycyjnej</i>	154 000,00
2) <i>wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych</i>	250 000,00
3) <i>pożyczka udzielona na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.</i>	2 500 000,00
5.wynik finansowy (poz.1 – poz. 2)	-16 532 805,00

Ujemna różnica pomiędzy dochodami po zmianach planu, wg stanu na dzień 30 czerwca bieżącego roku, a przyjętymi w uchwale budżetowej Powiatu nr XV/157/2019, wynosząca 1 569 196.00 zł, jest następstwem korekty, zarówno dochodów bieżących, jak również majątkowych. Przy czym gdy dochody bieżące wzrosły

o 2 400 810,00 zł, dochody majątkowe zmniejszyły swoją wartość o 3 970 006,00 zł. Przyczyny zmian planu dochodów bieżących są następujące:

1. otrzymanych od Wojewody decyzji finansowych zmieniających (przeważnie zwiększających) plan dotacji na realizację zadań własnych i zleconych: w gospodarce nieruchomościami, orzekaniu o niepełnosprawności, pomocy i polityce społecznej, straży pożarnej i bezpieczeństwie publicznym, nadzorze budowlanym, geodezji, na przeprowadzenie akcji kurierskiej, pomoc dla repatriantów i posiadaczy Karty Polaka oraz przeciwdziałanie skutkom epidemii koronawirusa;

2. przyjęcia do planu środków niezapotrzebowanych w latach ubiegłych na realizację programu strukturalnego „Powiatowe Centrum Usług Społecznych”;

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

4. wprowadzenia dofinansowania z Miasta Tarnowskie Góry celem renowacji zabytkowych rzeźb zlokalizowanych przy Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych;

5. wprowadzenia środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego celem dofinansowania szkoleń dla pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie;

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

7. otrzymanych dotacji strukturalnych na realizację programów jednorocznych:

1) „Zdalna szkoła” – na zakup tabletów dla uczniów placówek oświatowych;

2) „Śląskie pomaga” – na zakup materiałów na potrzeby dps-ów w związku z epidemią koronawirusa;

8. otrzymanej z budżetu państwa dotacji na program z zakresu opieki społecznej pn. „Abecadło bez przemocy”;

9. wygenerowania dochodów w jednostkach podległych oraz wydziałach Starostwa Powiatowego, w tym: odpłatności pensjonariuszy w dps-ach, odpłatności gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej czy też otrzymane środki związane z rozliczeniem transakcji dotyczących lat ubiegłych.

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

1. przesunięcie z roku obecnego do roku 2021 części środków dotacyjnych z budżetu państwa na adaptację bylewej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni w związku z planowanym przesunięciem niektórych robót na rok 2021;

2. uzyskanie dofinansowania strukturalnego i zwiększenie planu dotacji dla zadania termomodernizacji Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń”;

3. uzyskanie dofinansowania z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii i zwiększenie planu dotacji celem zakupu sprzętu medycznego na potrzeby WSP S.A.;

4. zmniejszenie środków z Funduszu Dróg Samorządowych i Nadleśnictwa Świerklaniec na realizację przebudowy ul. Głównej w Zendku. Zadanie w procesie naborowym znalazło się na liście rezerwowej i uzyskało tylko częściowe dofinansowanie. Utracone środki mogą zostać przywrócone do budżetu w drugim półroczu w sytuacji oszczędności w innych zadaniach dofinansowanych przez Fundusz Dróg Samorządowych;

5. zwiększenie wartości dofinansowania z gmin na zakup ambulansu na potrzeby WSP S.A. oraz realizację zadań na drogach i w infrastrukturze towarzyszącej;

6. otrzymanie z Ministerstwa Finansów refundacji wydatków strukturalnych poniesionych w latach ubiegłych na zadanie związane z termomodernizacją Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach.

Dodatnia różnica pomiędzy wydatkami po zmianach planu, według stanu na dzień 30 czerwca bieżącego roku, a przyjętymi w uchwale budżetowej Powiatu wynosi 5 667 609,00 zł, przy czym na wydatki bieżące przypada 3 538 174,00 zł, a na wydatki majątkowe 2 129 435,00 zł. Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż zarówno zmniejszony plan dochodów, jak też zwiększona wartość wydatków sfinansowane zostały przychodami z wolnych środków, nadwyżki budżetowej oraz z rozliczenia dotacji na sfinansowanie realizacji

programów i projektów unijnych. Główne kierunki i przyczyny rozdysponowania przychodów na sfinansowanie wydatków dotyczyły:

1. zabezpieczenia planu w związku z niepełną realizacją w roku ubiegłym zadań inwestycyjno-remontowych, w tym: wymiany stolarki okiennej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, przebudowy pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, budowy kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach, remontu wieży zamku przy ul. Parkowej 1 w Nakle Śląskim – Centrum Kultury Śląskiej;

2. zabezpieczenia planu w związku z niepełną realizacją w roku ubiegłym programów i projektów unijnych w oświacie i pomocy społecznej;

3. zabezpieczenia wkładu własnego w związku z zakwalifikowaniem się zadania „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej Przyjaźń” do dofinansowania unijnego;

4. zabezpieczenia planu na realizację nowych zadań, w tym: „Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych”, termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych (dokumentacja projektowa), budowa miejsc postojowych na nieruchomości położonej przy ul. Legionów 35 w Tarnowskich Górach, modernizacja pomieszczeń Wydziału Komunikacji;

5. zabezpieczenia dodatkowego wkładu własnego na realizację zadania pn. „Przebudowa pasa drogowego DP 3210S i 3207S ul. Główna w Zendku”.

Dodatkowo kwotę przychodów w wysokości 2 500 000,00 zł przeznaczono na udzielenie pożyczki dla Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach z przeznaczeniem na uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego pod nazwą „Poprawa funkcjonowania systemu ratownictwa medycznego na terenie Powiatu Tarnogórskiego poprzez przebudowę i doposażenie SOR Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego w Tarnowskich Górach oraz poprzez budowę lądowiska” a także na poprawę bieżącej płynności finansowej, w tym między innymi spłatę zobowiązań przeterminowanych (wymagalnych). Kształtowanie się przychodów i rozchodów, a także ich zmiany, na przestrzeni pierwszego półrocza obrazują poniższe tabele nr 1 i 2.

Tabela nr 1 Kształtowanie się planowanych przychodów w pierwszym półroczu 2020 roku

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień 30.06.2020 r.
Wolne środki z rozliczenia lat ubiegłych	9 700 000,00	0,00	8 416 098,00	18 116 098,00
Z rozliczenia środków określonych w art. 5 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	0,00	969 917,00	969 917,00
Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	350 790,00	350 790,00
RAZEM	9 700 000,00	0,00	9 736 805,00	19 436 805,00

Tabela nr 2 Kształtowanie się planowanych rozchodów w pierwszym półroczu 2020 roku

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na dzień 30.06.2020 r.
Spłata rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach	154 000,00	0,00	0,00	154 000,00
Wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00

komunalnych				
Pożyczka udzielona na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
RAZEM	404 000,00	0,00	2 500 000,00	2 904 000,00

Kończąc omawianie zmian w planach podstawowych kategorii budżetowych na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku, wskazać należy, iż na dzień 30 czerwca pozostająca w budżecie kwota przychodów to 1 841 314,28 zł. Środki te dają określone poczucie bezpieczeństwa, a tym samym pozwalają na bardziej swobodne wykonywanie budżetu, szczególnie jego wydatkowej strony. Mogą one, za zgodą radnych powiatowych, finansować realizację kolejnych zadań lub też kompensować niezrealizowane dochody. W obecnych realiach gospodarczych ta druga opcja wydaje się bardziej prawdopodobna.

Wykonanie parametrów za pierwsze półrocze przedstawia się jak niżej:

1.dochody ogółem, w tym:	97 404 793,77 zł	50,89% planu po zmianach
1) <i>dochody bieżące</i>	<i>96 211 992,10 zł</i>	<i>55,71% planu po zmianach</i>
2) <i>dochody majątkowe</i>	<i>1 192 801,67 zł</i>	<i>6,38% planu po zmianach</i>
2.wydatki ogółem, w tym:	81 644 217,37 zł	39,27% planu po zmianach
1) <i>wydatki bieżące</i>	<i>80 341 274,40 zł</i>	<i>48,58% planu po zmianach</i>
2) <i>wydatki majątkowe</i>	<i>1 302 942,97 zł</i>	<i>3,06% planu po zmianach</i>
3.przychody ogółem, w tym:	21 278 119,28 zł	109,47% planu po zmianach
1) <i>z wolnych środków wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	<i>18 116 098,72 zł</i>	<i>100,00% planu po zmianach</i>
2) <i>wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków</i>	<i>2 236 629,82 zł</i>	<i>230,60% planu po zmianach</i>
3) <i>z nadwyżki z lat ubiegłych</i>	<i>925 390,74 zł</i>	<i>263,80% planu po zmianach</i>
4.rozchody ogółem, w tym:	2 827 000,00 zł	97,35% planu po zmianach
1) <i>splaty rat otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczki inwestycyjnej</i>	<i>77 000,00 zł</i>	<i>50,00% planu po zmianach</i>
2) <i>wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych</i>	<i>250 000,00 zł</i>	<i>100,00% planu po zmianach</i>
3) <i>pożyczka udzielona na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.</i>	<i>2 500 000,00 zł</i>	<i>100,00% planu po zmianach</i>
5.wynik finansowy (poz.1 – poz. 2)	15 760 576,40 zł	

Wynik finansowy, traktowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami za omawiany okres, wyniósł 15 760 576,40 zł, przy planowanym deficycie wg stanu na dzień 30 czerwca w wysokości 16 532 805,00 zł. Tak więc na koniec pierwszego półrocza mamy do czynienia ze śródroczną nadwyżką. Sytuacja taka, od kilku już lat, jest normą w realiach Powiatu Tarnogórskiego. Wystarczy tylko wspomnieć, iż w analogicznym okresie roku 2019 kształtowała się ona na poziomie 18 563 466,39 zł. Również przyczyny tego stanu rzeczy pozostają niezmienne. Chodzi mianowicie o zasady i terminy przekazywania środków przez dysponentów budżetowych. W pierwszym półroczu wpływają choćby zaliczkowo, na poczet wydatków drugiego półrocza, środki z dotacji od Wojewody Śląskiego oraz części oświatowej subwencji ogólnej. Także pewne tytuły dochodów własnych realizowane są głównie w pierwszym półroczu. Wskazać tu należy środki z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska, udziały Powiatu w realizacji zadań zleconych (5% i 25%) czy też opłaty za zajęcie pasa jezdni. Z kolei na poziom wydatków zasadniczy wpływ wywarło angażowanie środków na wydatki inwestycyjno-remontowe. Normą jest, iż w obszarze majątkowym realizacja wydatków dokonywana jest w przeważającej części w drugim półroczu, zaś ich kumulacja następuje w listopadzie i grudniu. Dla realizacji niektórych przedsięwzięć pewnymi ograniczeniami okazały się epidemia koronawirusa a także, po części z nią związane, przesunięcia rozstrzygnięć konkursowych naboru projektów dofinansowanych środkami zewnętrznymi (fundusze, środki strukturalne itp.). Przeważająca jednak liczba zadań majątkowych jest obecnie w trakcie realizacji lub na etapie rozstrzygania procedur przetargowych wyboru wykonawców. Stąd też w drugim półroczu spodziewać się należy znacznego przyspieszenia w angażowaniu środków. Osiągnięty zatem

wynik finansowy należy traktować z dużą rezerwą, w kontekście formułowania prognoz dotyczących końca roku. Jak bowiem pokazują doświadczenia lat ubiegłych, podczas gdy wygenerowane w drugim półroczu dochody są niższe od tych uzyskanych w pierwszej połowie roku, wydatki drugiego półrocza są zauważalnie wyższe od tych w pierwszym półroczu. W roku 2019 średniomiesięczne wydatki w pierwszym półroczu kształtowały się na poziomie 12,6 mln. zł, podczas gdy w drugim półroczu osiągnęły wartość 15,9 mln. zł.

Wykonania podstawowych kategorii w budżecie tj. dochodów i wydatków w obszarze bieżącym przedstawiają się poprawnie i tylko nieznacznie odbiegają od normy półrocznej. Dochody bieżące wykonano bowiem w 55,7%, natomiast wydatki bieżące w 48,6%. Mając na względzie ogłoszoną pandemię spowodowaną wirusem Sars-CoV-2, a przede wszystkim gospodarcze następstwa tej sytuacji, celowym wydaje się porównywanie podstawowych wskaźników charakteryzujących budżet pierwszego półrocza 2020 roku – z analogicznymi wskaźnikami roku ubiegłego. A zatem odnosząc procentowe wykonania kategorii bieżących do tych z roku 2019 zauważamy, w roku obecnym, wyższe procentowe wykonanie wydatków bieżących oraz niższe wykonanie dochodów bieżących. Stąd też zapewne gorszy w roku obecnym wynik finansowy, o którym była mowa powyżej. Jeśli chodzi o kategorie majątkowe to dochody zrealizowano w 6,4% planu natomiast wydatki w 3,1% planu. W obu przypadkach procentowe wykonania są wyraźnie gorsze od tych z roku ubiegłego. Na procentowy wskaźnik realizacji przychodów wpływają pozostające (niezaangażowane) przychody z szeroko rozumianej nadwyżki budżetowej w wysokości 1 841 314,28 zł. W momencie ich przeznaczania np. na wydatki procentowy wskaźnik wykonania do planu będzie zbliżał się do 100%. Na procentowy wskaźnik realizacji rozchodów (97,4%) wpłynęły: udzielenie w pierwszym półroczu pożyczki dla WSP S.A. w kwocie 2 500 000,00 zł oraz wykup pierwszej transzy obligacji wyemitowanych w 2019 roku na sfinansowanie planowanego deficytu oraz realizację inwestycji w wysokości 250 000,00 zł. Równomiernie (kwartalnie) w przeciągu całego roku spłacana jest pożyczka otrzymana z WFOŚiGW w Katowicach na budowę odwodnienia drogi Kalety-Miotek. W pierwszym półroczu spłacono 77 000,00 zł. W drugim wartość planowanej spłaty będzie analogiczna.

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

Tabela nr 3 Dochody Powiatu Tarnogórskiego wg źródeł ich pochodzenia – plan i wykonanie za pierwsze półrocze 2020 roku

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2020 ROK WG UCHWAŁ ORGANÓW POWIATU	WYKONANIE PLANU ZA I PÓLROCZE 2020 ROKU	WYKONANIE PLANU ZA I PÓLROCZE 2020 ROKU (W %)	% UDZIAŁ W DOCHODACH ZREALIZOWANYCH ZA I PÓLROCZE 2020 ROKU
<u>DOCHODY OGÓŁEM:</u>	<u>191 397 573,00</u>	<u>97 404 793,77</u>	<u>50,89%</u>	<u>100,00%</u>
1. Dochody własne, w tym:	66 326 706,00	31 826 417,26	47,98%	32,67%
1.1 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010)	43 424 608,00	19 855 498,00	45,72%	20,38%
1.2 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§ 0020)	1 400 000,00	710 396,78	50,74%	0,73%
1.3 wpływy z usług (§ 0830)	10 989 225,00	5 688 112,97	51,76%	5,84%
1.4 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770, § 0870)	1 088 124,00	61 246,69	5,63%	0,06%
1.5 pozostałe dochody	9 424 749,00	5 511 162,82	58,48%	5,66%
2. Dotacje celowe, w tym:	40 035 934,00	16 818 240,31	42,01%	17,27%

2.1 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110, 2160)	18 883 554,00	11 181 256,50	59,21%	11,48%
2.2 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120)	36 058,00	9 350,00	25,93%	0,01%
2.3 otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130)	6 445 277,00	3 231 488,00	50,14%	3,32%
2.4 otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§ 6430)	3 000 000,00	0,00	0,00%	0,00%
2.5 otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	234 000,00	129 775,56	55,46%	0,13%
2.6 otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440)	1 032,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	33 946,00	33 945,20	100,00%	0,03%
2.8 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	4 828 918,00	473 500,00	9,81%	0,49%
2.9 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	2 642 234,00	1 640 721,71	62,10%	1,68%
2.10 w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 6257, § 6259) majątkowe	3 930 915,00	118 203,34	3,01%	0,12%
3. Subwencja ogólna, w tym:	78 138 259,00	48 000 342,00	61,43%	49,28%
3.1 część oświatowa subwencji ogólnej	77 403 842,00	47 633 136,00	61,54%	48,90%
3.2 część równoważąca subwencji ogólnej	734 417,00	367 206,00	50,00%	0,38%
4. Dochody pozyskane z innych źródeł, w tym:	6 896 674,00	759 794,20	11,02%	0,78%

4.1 środki przekazane z Funduszu Pracy powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (§ 2690)	708 400,00	316 732,77	44,71%	0,33%
4.2 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460)	110 000,00	0,00	0,00%	0,00%
4.3 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł (§ 2700, § 2701)	218 545,00	143 061,43	65,46%	0,15%
4.4 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 6280) majątkowe	840 000,00	0,00	0,00%	0,00%
4.5 środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6350) majątkowe - Fundusz Dróg Samorządowych	5 019 729,00	300 000,00	5,98%	0,31%

Planowanie i realizacja dochodów własnych (wiersz 1 tabeli nr 3), czyli środków którymi Powiat może dowolnie dysponować, stanowi w obecnych realiach gospodarczych podstawowe wyzwanie dla służb finansowych. Należy mieć na względzie, iż niepewna sytuacja utrzyma się do końca bieżącego roku oraz będzie nam prawdopodobnie towarzyszyć w przyszłym roku i kilku następnych latach. Chodzi tu o skutki gospodarcze wywołane epidemią koronawirusa. W pierwszym półroczu zauważyć można, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, ubytek dochodów w wielu tytułach. Kwotowo najbardziej dotkliwie odczuwalny jest ubytek dotyczący udziałów w podatkach dochodowych. Ale to nie koniec. Zmniejszyły się bowiem wpływy z opłat komunikacyjnych, z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, za wydawane licencje i zezwolenia, z najmów, dzierżaw, udziały w dochodach Skarbu Państwa w związku z wykonywaniem przez Powiat zadań zleconych itp. Wewnętrzne zróżnicowanie poszczególnych tytułów w grupie dochodów własnych wymaga bardziej szczegółowego omówienia. Często przy ich omawianiu konieczne będzie posiłkowanie się dla porównania danymi z lat ubiegłych. Łączne wykonanie planu tej kategorii na poziomie 47,98 % jest niższe o 5,7 % w stosunku do roku ubiegłego. W wartościach bezwzględnych w roku obecnym wykonano 31 826 417,26 zł, zaś w roku ubiegłym 34 588 467,86 zł. Oznacza to zachwianie obserwowanej od kilku lat tendencji do corocznego wzrostu kwoty generowanych dochodów własnych. Również udział dochodów własnych w dochodach ogółem zmniejszył się z 36,76% w roku ubiegłym do zaledwie 32,67% w roku obecnym. Powyższe zmiany mogą ujemnie wpłynąć na efektywność gospodarowania finansami.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (wiersz 1.1 tabeli nr 3) – a więc główny tytuł w grupie dochodów własnych – określone zostały w uchwale budżetowej w kwocie niższej o 2 984 121,00 zł od ministerialnego wskaźnika. Na przestrzeni pierwszego półrocza nie dokonano żadnych zmian planu. I jeżeli jakiegokolwiek zmiany będą dokonywane w dalszej części roku to prawdopodobnie tylko te zmniejszające plan. Już bowiem na początku kwietnia, w momencie wpływu zaliczki za marzec, okazało się, iż wykonanie nawet niższych niż ministerialna kwoty dochodów przyjętych do budżetu, może narażać na pewne trudności. Ze względów epidemicznych wiele branż gospodarki nie funkcjonuje, lub funkcjonuje w ograniczonym zakresie. W związku z tym i dochody z podatków są znacznie niższe, co przekłada się na otrzymywane przez Powiat z Ministerstwa Finansów udziały w PIT. Największe załamanie wpływów dotyczyło zaliczki kwietniowej. W następnych okresach sytuacja się ustabilizowała. Jednak porównując wykonanie półroczne w 2020 roku do tego z roku 2019 Powiat otrzymał w roku obecnym o ponad 1 mln. zł mniej. Na powyższe miały również wpływ dokonane w roku ubiegłym zmiany ustawowe (przede wszystkim

zmniejszające obciążenia podatkowe), które w całości obowiązują od początku roku obecnego. Procentowe wykonanie wynoszące 45,72% nie może nastrajać optymistycznie w kontekście końca roku. Bardzo ważne jest zatem bieżące monitorowanie wysokości comiesięcznych transz i reagowanie z odpowiednim wyprzedzeniem w sytuacji znaczącego odbiegania wykonania od przyjętego planu. W kontekście przebiegu drugiego półrocza, ale też i końca roku, znaczące może być ewentualne, ponowne zamknięcie gospodarki, a w zasadzie jego skala, w przypadku pojawienia się na jesieni zwiększonej liczby zachorowań.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (wiersz 1.2 tabeli nr 3) procentowo zostały wykonane poprawnie. Jednak kwotowo, w stosunku do roku ubiegłego, otrzymane środki są o niespełna 130 tys. zł niższe. Dobrze procentowe wykonanie to rezultat stosunkowo ostrożnego zaplanowania tego tytułu na etapie tworzenia budżetu. Niepokojąca, w kontekście następnych budżetów samorządowych, jest możliwość wprowadzenia od przyszłego roku tzw. „Estońskiego CIT-u”. W tej sytuacji podatek byłby płacony dopiero w momencie wypłaty zysku np. w postaci dywidendy, a nie na etapie jego wygenerowania. Jeśli zatem zysk byłby przeznaczany np. na inwestycje nie byłoby konieczności zapłaty podatku. Choć tytuł ten nie posiada aż tak dużego znaczenia jak udziały w PIT, to każde jego uszczuplenie, szczególnie w obecnej sytuacji, będzie wyczuwalne i może ograniczyć przede wszystkim inwestycje samorządów.

Wpływy z usług (wiersz 1.3 tabeli nr 3) to głównie dochody z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej (rozdział 85202) oraz dochody za czynności geodezyjne realizowane przez komórkę Geodety Powiatowego (rozdział 71012). Pomimo, iż realizacja opłat za czynności geodezyjne uległa pewnemu załamaniu w kwietniu, to wykonania obydwu tych tytułów w kontekście końca roku nie powinny budzić zastrzeżeń. Pozostałe, nieznaczne wartościowo, tytuły stanowią opłaty za wyżywienie w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym oraz Zespole Szkół Specjalnych a także opłaty za media w Zarządzie Dróg Powiatowych. Niższe wykonanie związane jest tu przede wszystkim z zaprzestaniem działalności stołówek szkolnych w związku z wybuchem epidemii. Należy jednak podkreślić, iż realizacja dochodów w ZDP i placówkach oświatowych powiązana jest ze stroną wydatkową budżetu. Dochód bowiem stanowi refundację wcześniej poniesionych wydatków. Wykonanie dochodów dla wszystkich tytułów wpływów z usług obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Tabela nr 4 Plan i wykonanie dochodów z usług na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Procent wykonania planu
1	Odpłatności pensjonariuszy w DPS-ach	9 834 725,00	5 118 571,03	52,05%
2	Oplaty za czynności geodezyjne	1 050 000,00	544 127,46	51,82%
3	Pozostałe tytuły, w tym: opłaty za żywienie w jednostkach oświatowych oraz media w ZDP	104 500,00	25 414,48	24,32%
	Razem:	10 989 225,00	5 688 112,97	51,76%

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (wiersz 1.4 tabeli nr 3) obejmują zbycie ruchomych składników w Zarządzie Dróg Powiatowych (8 978,23 zł) oraz zbycie nieruchomości przez Starostwo Powiatowe, w tym:

1. lokalu mieszkalnego w Nakle Śląskim przy ulicy Powstańców 2b w kwocie 36 000,00 zł;
2. działki gruntu nr 566/88 położonej w Tarnowskich Górach ul. Mickiewicza – rata w kwocie 8 840,00 zł;
3. działek nr 3030/74 i 3031/74 obręb Stare Tarnowice oraz działki nr 144 obręb Tarnowskie Góry w kwocie 7 428,46 zł. Środki uzyskano z Miasta Tarnowskie Góry jako dopłata za nieruchomości zamienne.

Kontynuacja procesu sprzedaży wymaga odpowiedniego przygotowania składników przeznaczonych do zbycia np. remonty, uprzątnięcie terenu, a ponadto uregulowania stanu prawnego np. wydzielenie działek zajętych pod drogi. Takie czynności są obecnie realizowane, stąd też, w perspektywie końca roku, istnieje duże ryzyko braku pełnej realizacji całego tytułu. Trzeba ponadto mieć na uwadze ograniczony zasób atrakcyjnych do zbycia nieruchomości. Na obecny moment wydaje się, iż negatywny wpływ na obszar obrotu nieruchomościami może mieć epidemia COVID-19. Dlatego też przy planowaniu sprzedaży w przyszłości należy, kierując się zasadą ostrożności, ograniczać dochody z tego niepewnego w tym momencie tytułu.

Pozostałe dochody własne wykazane w wierszu 1.5 tabeli nr 3 to zróżnicowane – również pod względem wartości – tytuły. Najważniejsze z nich zostały wyróżnione w poniższej tabeli nr 5. Dla porównania i zobrazowania skali negatywnych zjawisk w gospodarce w pierwszym półroczu bieżącego roku wykazano również wykonania tych tytułów w pierwszym półroczu ubiegłego roku.

Tabela nr 5 Plan i wykonanie głównych pozycji pozostałych dochodów własnych na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku oraz w pierwszym półroczu 2019 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Procent wykonania planu	Wykonanie na 30.06.2019 r.
1	Oplaty komunikacyjne i prawa jazdy	3 330 000,00	1 317 198,25	39,56%	1 673 208,25
2	Najem i dzierżawa składników majątkowych	726 690,00	346 367,84	47,66%	386 416,47
3	Zajęcie pasa jezdni	700 000,00	560 855,76	80,12%	555 291,92
4	Oplaty i kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska	200 000,00	155 154,81	77,58%	157 712,32
5	5% i 25% wpływów z realizacji przez Powiat zadań zleconych	992 000,00	685 797,86	69,13%	989 183,01
6	Odplatności gmin i rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej	1 820 500,00	1 056 608,33	58,04%	1 010 798,82
7	Kary na rzecz osób fizycznych i prawnych	500,00	800,00	160,00%	27 041,17
8	Zwroty opłat i kosztów sądowych	50 000,00	11 552,66	23,11%	51 007,59
9	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (zwroty za media, rozliczenia z ZUS, ugody z niepublicznymi jednostkami oświatowymi)	377 660,00	321 041,11	85,01%	603 335,57
10	Wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	54 281,24	0,00%	1 113 325,57
11	Zwroty dotacji i płatności niewykorzystanych lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w latach ubiegłych	0,00	32 713,70	0,00%	151 425,90
12	Zwrot niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających	0,00	387 878,03	0,00%	84 593,23
13	Pozostałe dochody (odsetki, zwroty za media, zezwolenia, licencje, koszty upomnień, darowizny na rzecz Powiatu, wynagrodzenie płatnika, zwrot VAT, organizacja egzaminów)	1 227 399,00	580 913,23	47,33%	1 115 590,55

Razem:	9 424 749,00	5 511 162,82	58,48%	7 918 930,37
---------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------

Łączne, procentowe wykonanie całej grupy dochodów powyżej 58% teoretycznie powinno zostać potraktowane jako zadowalające. Jednak – po pierwsze – wiele tytułów (np. w wierszach nr 3, 4, 5, 9, czy 12) realizowanych jest zasadniczo w pierwszej części roku – po drugie – wykonanie tegoroczne jest o ponad 2.4 mln. zł niższe niż to z ubiegłego roku. Jeśli chodzi o rok ubiegły charakterystyczne było wykonanie wielu tytułów nieplanowanych dochodów np. z kar umownych, rozliczenia podatku VAT, w związku z wygranymi procesami sądowymi. Te właśnie dochody zdecydowanie ułatwiły realizację budżetu w drugim półroczu. W tym roku realizacja takich dochodów nie miała miejsca. Dodatkowo, w pewnych tytułach dochodów, nadzwyczaj widoczne są skutki zamrożenia gospodarki, które miało miejsce właściwie od połowy marca. Zagrożona jest realizacja w pełni planu dochodów w obszarze opłat komunikacyjnych oraz za wydanie praw jazdy, z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych, a także z tytułu wpływów z realizacji przez Powiat zadań zleconych. Niewykonane w pełni do końca roku tytuły bardzo trudno będzie w całości zrekompensować tytułami wykonanymi ponadplanowo. W kontekście realizacji dochodów w tej grupie należy mieć na uwadze proponowane zmiany ustawowe związane z szeroko rozumianą rejestracją i ewidencją pojazdów. Ograniczanie barier administracyjnych dla obywateli – kierunek ze wszech miar słuszny – może spowodować kolejne uszczuplenie dochodów Powiatu. Warto zatem ubiegać się, chociażby o częściową rekompensatę. Można tego dokonać zwiększając procent należny powiatom z udziałów w podatkach dochodowych.

Procentowe wykonanie całej grupy dotacji celowych, wykazane w wierszu 2 tabeli nr 3, wynoszące 42,01%, ze względu na jej wewnętrzne zróżnicowanie jest trudne do jednoznacznej oceny. Planowane dotacje należy bowiem analizować w różnych aspektach i przekrojach. Chociażby w podziale na bieżące i majątkowe, w zależności od dysponentów środków przekazujących dotacje, oraz czy otrzymywana dotacja przekazywana jest comiesięcznie na bieżące funkcjonowanie jednostki czy też jednorazowo na podstawie zapotrzebowania na realizację konkretnego przedsięwzięcia. Jeszcze inaczej sytuacja wygląda w przypadku tzw. „miękkich” projektów unijnych gdzie środki przekazywane są zaliczkowo przed ich rozpoczęciem.

Dotacje na bieżące zadania rządowe zlecone (wiersz 2.1 tabeli nr 3) realizowane są zgodnie z przyjętymi harmonogramami, a wykonanie procentowe dla całej grupy wynosi 59,21%. Dla większości zadań realizacja dochodów kształtuje się na poziomie 45%-60% planu – co wynika z przesyłania przez Wojewodę dodatkowych środków na 13-tą pensję oraz zaliczkowego przekazywania pieniędzy celem finansowania wydatków w drugim półroczu. Niewspółmiernie, w odniesieniu do okresu sprawozdawczego, wysokie wykonanie dochodów dotyczy głównie zadań w bezpieczeństwie publicznym i pomocy społecznej. Za wyjątkiem finansowania przeznaczonego na funkcjonowanie straży pożarnej, są to niewielkie wartościowo tytuły dotyczące kwalifikacji wojskowej, zabezpieczenia systemów alarmowych, przeprowadzenia „Akcji kurierskiej”, czy też wypłaty świadczeń na rzecz repatriantów bądź posiadaczy „Karty Polaka”. Podobnie jak to miało miejsce w latach ubiegłych, w kontekście końca roku, spodziewać się należy, że środki z dotacji na zadania zlecone winny wpłynąć do wysokości planu. W pewnych obszarach, przede wszystkim związanych z obsługą administracyjną zadań przekazywane środki nie zabezpieczają w pełni ponoszonych kosztów. Wyszczególnić tu należy choćby geodezję, gospodarkę nieruchomościami czy orzekanie o niepełnosprawności. W ostatnim czasie w obszarze przyznawania i rozliczania zadań zleconych zauważalne jest znaczne zaostrzenie polityki wojewodów. Objawia się to, w wielu obszarach, sztywnym określeniem kwot przeznaczanych na poszczególne tytuły wydatków, wyznaczaniem bardzo krótkich (często uniemożliwiających rzetelne przygotowanie) terminów rozliczeń dotacji, czy też żądaniem przygotowania i przedstawienia nadmiernie szczegółowych informacji dotyczących np. ogłaszanych przetargów, podpisywanych umów z uzasadnieniem finansowania ich w ramach zadań zleconych. W pierwszym półroczu nie były planowane dotacje na zadania zlecone w obszarze majątkowym.

Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej (wiersz 2.2 tabeli nr 3) obejmują:

1. środki otrzymane na wypłatę wynagrodzenia dla członków powiatowej komisji lekarskiej orzekającej o stopniu zdolności do czynnej służby wojskowej w ramach kwalifikacji wojskowej. Zadanie to zostało powierzone Powiatowi zgodnie z porozumieniem zawartym z Wojewodą Śląskim. Ze względu na zawieszenie kwalifikacji wojskowej (po dwóch tygodniach z planowanych sześciu) spowodowane epidemią COVID-19, zrealizowane dochody w wysokości 9 350,00 zł stanowią niespełna 38% planu, który pierwotnie kształtował się na poziomie 24 650,00 zł;

2. planowane do otrzymania środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na sfinansowanie programu „Abecadło bez przemocy” wspierającego osoby doświadczające przemocy w rodzinie. Projekt będzie realizowany w drugim półroczu, kiedy to winny wpłynąć także środki finansowe w kwocie 11 408,00 zł.

Dotacje z budżetu państwa na bieżące zadania własne (wiersz 2.3 tabeli nr 3) obejmują w tym roku tylko jeden tytuł. Chodzi mianowicie o prowadzenie sześciu domów pomocy społecznej. Zadanie to jest realizowane bez żadnych zakłóceń, a środki dotacyjne przekazywane były zgodnie z comiesięcznie zgłaszanym zapotrzebowaniem. Natomiast dotacje z budżetu państwa na majątkowe zadania własne (wiersz 2.4 tabeli nr 3) stanowią środki na adaptację byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni. Na początku lipca bieżącego roku został ogłoszony przetarg mający na celu wyłonienie wykonawcy. Wpływ środków z dotacji będzie dla tego przedsięwzięcia uzależniony od postępów robót budowlanych. Zadanie to miało być pierwotnie realizowane w latach 2019-2020, jednak ze względu na duże skomplikowanie oraz przedłużające się procedury zostało przesunięte na lata 2020-2021.

Środki otrzymywane z powiatów na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (wiersz 2.5 tabeli nr 3) przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 6 Plan i wykonanie dochodów otrzymanych z innych powiatów na zadania realizowane na podstawie porozumień na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan roczny wg. stanu na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Procent wykonania planu
1	Kształcenie religii kościołów mniejszościowych	2 000,00	1 793,84	89,69%
2	Uczestnictwo mieszkańca Powiatu Będzińskiego w WTZ położonym na terenie Powiatu Tarnogórskiego	2 000,00	1 138,67	56,93%
3	Wspólne z Powiatem Lublinieckim prowadzenie Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	230 000,00	126 843,05	55,15%
	Razem:	234 000,00	129 775,56	55,46%

Otrzymane w tej grupie dochodów środki stanowią przede wszystkim refundacje poniesionych wcześniej wydatków. Wykonanie każdego z trzech wymienionych tytułów nie powinno budzić zastrzeżeń. Jeśli chodzi o kształcenie religii – tytuł ten nie jest znaczący wartościowo, a jego realizacja wykazuje corocznie duże wahania, przede wszystkim ze względu na trudności z określeniem liczby osób uczęszczających na zajęcia religii kościołów mniejszościowych.

Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące (wiersz 2.6 tabeli nr 3) uwzględniają wyłącznie planowane do otrzymania środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenia pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie. Umowa o dofinansowanie podpisana została na początku drugiego półrocza 2020 roku. W tym okresie odbędą się również szkolenia dla pracowników.

Jeśli chodzi o dochody otrzymywane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie bieżących zadań własnych (wiersz 2.7 tabeli nr 3) wpłynęły tu środki na prowadzenie punktu obsługi dla bezrobotnych z terenu Powiatu w kwocie 12 945,20 zł. Środki w pełnej, planowanej wysokości wpłaciły gminy Ożarówce, Kalety i Świerklaniec. Ponadto dotację w kwocie 21 000,00 zł Powiat otrzymał z Miasta Tarnowskie Góry na renowację zabytkowych rzeźb znajdujących się przy Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych. W pierwszej połowie roku nie przewidziano dofinansowania z gmin na roboty remontowe na drogach i w infrastrukturze towarzyszącej.

Dotacje majątkowe, które Powiat otrzymał lub ma otrzymać z jednostek samorządu terytorialnego (wiersz 2.8 tabeli nr 3) obejmują dwa obszary działalności. Pierwszy z nich to ochrona zdrowia i dofinansowania zakupu ambulansu i sprzętu medycznego dla powiatowej spółki szpitalnej. Jeśli chodzi o zakup ambulansu, w kosztach zadania oprócz Powiatu partycypować mają wszystkie gminy. W pierwszym półroczu z planowanych 140 000,00 zł wpłynęło 108 000,00 zł. Pozostałe środki powinny wpłynąć w drugiej części roku po zawarciu umów i podjęciu stosownych uchwał przez rady gmin. Jeśli chodzi o zakup sprzętu medycznego wpłynęły środki z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w pełnej planowanej wysokości tj. 365 000,00 zł. Drugi,

znacznie wyższy wartościowo, obszar dotyczy zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych. Tutaj jednak z planowanych 4 323 918,00 zł nie wpłynęły jeszcze żadne środki. Nie jest to jednak w realiach Powiatu sytuacja nadzwyczajna, bowiem dotacje drogowe rozliczane są w formie refundacji poniesionych wydatków po zakończeniu poszczególnych etapów, bądź całości, inwestycji. Przedsięwzięcia planowane do dofinansowania to:

1. przez Gminę Ożarowice – rozbudowa drogi powiatowej 3200S od DK78 do ulicy Mickiewicza w miejscowości Ossy oraz rozbudowa ulicy Głównej w Zendku;
2. przez Miasto Tarnowskie Góry – przebudowa ulicy Powstańców Śląskich;
3. przez Gminę Zbrosławice – budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary;
4. przez Gminę Miasteczko Śląskie – budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej 3253S.

Planowane dotacje na zadania bieżące związane z realizacją programów strukturalnych otrzymywane z Ministerstwa Finansów (wiersz 2.9 tabeli nr 3) szczegółowo określone zostały w tabeli nr 7.

Tabela nr 7 Plan i wykonanie dochodów otrzymanych na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku

Lp.	Nazwa dofinansowanego zadania	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Procent wykonania planu
1	Śląskie pomaga	139 000,00	139 000,00	100,00%
2	Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim	274 000,00	0,00	0,00%
3	Powiatowe Centrum Usług Społecznych	667 087,00	667 704,56	100,09%
4	Teraz MY	535 543,00	340 000,00	63,49%
5	Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej	548 884,00	394 017,15	71,79%
6	Mobilność kluczem do sukcesu – wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony	160 000,00	0,00	0,00%
7	Zdalna szkoła	100 000,00	100 000,00	100,00%
8	Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej	217 720,00	0,00	0,00%
	Razem:	2 642 234,00	1 640 721,71	62,10%

Wprowadzenie stanu epidemii wpłynęło na realizację projektów dofinansowanych środkami strukturalnymi. Zawieszono zostały programy mające na celu wyjazdy uczniów szkół ponadpodstawowych na praktyki zagraniczne. Stąd brak wykonania dochodów w wierszach 6 i 8 tabeli. Jeśli chodzi o program „Pomoc, Wsparcie, Samodzielność” (wiersz nr 2) Powiat aplikował o środki w ramach pierwszej procedury konkursowej. Pomimo jednak pozytywnej oceny merytorycznej znalazł się tylko na liście rezerwowej. Obecnie trwa druga procedura naborowa, jednak już w ramach innego konkursu. Wyniki tego konkursu nie zostały

jeszcze ogłoszone. W związku z pandemią uruchomiono za to inne możliwości wsparcia strukturalnego, przede wszystkim w postaci zakupu sprzętu komputerowego dla uczniów oraz leków i innych materiałów dla pensjonariuszy dps-ów. Projekty te wykazano w wierszach 1 i 7. Należy ponadto zaznaczyć, iż w lipcu Powiat uzyskał środki na zakup sprzętu (przede wszystkim komputery) dla dzieci przebywających w pieczy zastępczej. Dochody na pozostałe przedsięwzięcia wpływają zgodnie z planem, choć i tu ich realizacja prawdopodobnie będzie przedłużona w stosunku do pierwotnych harmonogramów.

Trochę mniej skomplikowanie przedstawia się sprawa w obszarze dotacji otrzymanych ze środków unijnych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych (wiersz 2.10 tabeli nr 3). Wpłynęły bowiem środki w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dotyczące rozliczenia przedsięwzięcia termomodernizacji budynku SOSW zakończonego w roku ubiegłym. W drugim półroczu Powiat spodziewa się jeszcze z tego samego źródła uzyskać środki w związku z ostatecznym rozliczeniem remontu i wyposażenia warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących. Jeśli chodzi o datacje na zadania tegoroczne (wiersze 1-4 tabeli nr 8) w pierwszym półroczu nie wpłynęły żadne środki bowiem zadania te znajdują się jeszcze na etapie procedur przetargowych wyboru wykonawców robót. Szczegółowy wykaz zadań zawiera tabela nr 8.

Tabela nr 8 Plan i wykonanie dochodów otrzymanych na zadania inwestycyjne w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku

Lp.	Nazwa dofinansowanego zadania	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Procent wykonania planu
1	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej Przyjaźń w Tarnowskich Górach	718 626,00	0,00	0,00%
2	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	558 559,00	0,00	0,00%
3	Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim	26 000,00	0,00	0,00%
4	Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	2 527 668,00	0,00	0,00%
5	Termomodernizacja budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach	100 062,00	118 203,34	118,13%
	Razem:	3 930 915,00	118 203,34	3,01%

Część oświatowa subwencji ogólnej (wiersz 3.1 tabeli nr 3) – można powiedzieć, że już standardowo zrealizowana została na poziomie 61,5%. Wpływają na to terminy przekazywania poszczególnych transz, a mianowicie ich podwójny wpływ w miesiącu lutym z przeznaczeniem na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz zaliczkowe przekazanie środków w czerwcu na wydatki drugiego półrocza (lipca). Trzeba w tym miejscu zaznaczyć, iż w drugiej wersji wskaźników, przesłanej w kwietniu, tytuł ten skorygowano „in minus” o kwotę 1 009 126,00 zł. Wysokość subwencji oświatowej, która wpłynęła w pierwszym półroczu obecnego roku jest znacznie wyższa niż w analogicznych okresach lat ubiegłych. Należy

jednak zauważyć również znaczny wzrost kosztów prowadzenia zadań. Prawdopodobnie nawet ta zwiększona wartość subwencji nie zabezpieczy w całości planu wydatków na zadania w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej (przede wszystkim wynagrodzenia i dotacje dla jednostek niepublicznych). Na dzień sprawozdawczy nadal istnieje realne prawdopodobieństwo, że Powiat będzie musiał dokonać w drugim półroczu zwrotu nienależnie uzyskanej subwencji za rok 2015. Kwota wynikająca z decyzji to 320 149,00 zł. Obecnie trwają na tym odcinku procedury odwoławcze. W przypadku zaistnienia konieczności zwrotu środków na ten cel są zabezpieczone w planie wydatków.

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

Środki otrzymane z Funduszu Pracy na refundację wynagrodzeń pracowników PUP (wiersz 4.1 tabeli nr 3) można podzielić na dwie grupy. Pierwsza w wysokości 204 198,00 zł przeznaczona jest na bieżące wynagrodzenia pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Transze wpływają comiesięcznie w równych wysokościach. Natomiast środki w kwocie 112 534,77 zł, stanowiące drugą grupę, przeznaczone były na obsługę zadań związanych z przeciwdziałaniem skutkom gospodarczym epidemii koronawirusa.

Planowane dochody otrzymane z pozostałych jednostek sektora finansów publicznych (wiersz 4.2 tabeli nr 3) obejmują dofinansowanie dwóch zadań. Środki w kwocie 100 000,00 zł z Nadleśnictwa Świerklaniec miały być przeznaczone na modernizację ulicy Kaletniańskiej na odcinku Mikołeska-Lubocz, natomiast w kwocie 10 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie wypoczynku dzieci na koloniach i obozach. Prawdopodobnie oba te tytuły, z różnych przyczyn, nie zostaną zrealizowane. Nadleśnictwo Świerklaniec wycofało się z dofinansowania a wszelkie obozowo-kolonijne formy aktywności realizowane są obecnie w bardzo okrojonym zakresie.

Pozyskiwane środki z innych źródeł na dofinansowanie własnych zadań bieżących (wiersz 4.3 tabeli nr 3) obejmują w przeważającej mierze projekty prowadzone w placówkach oświatowych w ramach programów Erasmus+ otrzymane z agencji. W pierwszym półroczu wpłynęły środki stanowiące ostateczne rozliczenie projektu zakończonego w roku ubiegłym „Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony” w wysokości 128 345,76 zł oraz zaliczka na projekt „Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji” w kwocie 14 715,67 zł. Tutaj, podobnie jak w przypadku środków strukturalnych na programy otrzymanych z Ministerstwa Finansów, istnieje niepewność co do ich dalszej realizacji w związku z epidemią. W przypadku przedwczesnego zakończenia projektów unijnych konieczna będzie w drugim półroczu korekta planu dochodów.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (wiersz 4.4 tabeli nr 3) to planowane dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację Domu Pomocy Społecznej w Lubiu. Na moment sporządzenia niniejszej informacji procedura naboru projektów do dofinansowania nie została jeszcze zakończona.

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

1. przebudowy ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach w wysokości 3 440 000,00 zł. W pierwszym półroczu nie wpłynęły żadne środki, choć inwestycja znajduje się już w fazie realizacji;

2. rozbudowy ul. Głównej w Zendku w wysokości 950 893,00 zł. Pierwotnie dofinansowanie w ramach FDS miało wynieść 2 760 000,00 zł. Ponieważ jednak zadanie znalazło się na liście rezerwowej otrzymało tylko częściowe dofinansowanie wynikające z oszczędności związanych z realizacją zadań z listy podstawowej. W przypadku dalszych oszczędności przy realizacji zadań z listy podstawowej kwota dofinansowania dla inwestycji w Zendku będzie się zwiększać, aż do osiągnięcia pierwotnie zakładanej wysokości;

3. budowy ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary w Zbrosławicach w wysokości 628 836,00 zł. W pierwszym półroczu wpłynęły środki w wysokości 300 000,00 zł a zadanie jest realizowane od roku 2019.

Podsumowując przebieg wykonania planowanych dochodów w pierwszym półroczu, zauważamy wpływ na ich realizację trwającej obecnie epidemii. I nie chodzi tu tylko, co oczywiste, o udziały w podatkach dochodowych. Także pozostałe opłaty administracyjne i te wynikające z umów cywilno-prawnych są niższe niż umowne 50% planu po zmianach, a także wykonania w latach ubiegłych. Zawieszona została realizacja niektórych programów unijnych, głównie tych obejmujących wymianę młodzieży. Na pozostałe projekty środki

wpływają jednak zgodnie z harmonogramami co umożliwia realizację wydatków oraz osiągnięcie ich celów i założeń. Uruchomiono ponadto kilka programów, zarówno strukturalnych, jak też i krajowych, służących zakupowi sprzętu i materiałów do walki ze skutkami wirusa. Konieczność podjęcia działań dostosowawczo-remontowych a także regulacji stanów prawnych na nieruchomościach przeznaczonych do zbycia spowoduje prawdopodobnie duże niewykonanie planu dla tego tytułu. W pierwszym półroczu nie odnotowano znaczących nieplanowanych lub wykonanych ponadplanowo tytułów dochodów własnych, co miało miejsce przy realizacji ubiegłorocznego budżetu.

Jeśli chodzi o bieżące tytuły celowo-parametryczne, a więc dotacje, subwencje i pozostałe dochody o charakterze dotacyjnym nie miały miejsca sytuacje nieterminowego, bądź niezgodnego z umowami lub porozumieniami przekazywania środków przez dysponentów wyższych szczebli. Choć trzeba mieć zastrzeżenia do wysokości dotacji celowych otrzymywanych od Wojewody na realizację zadań zleconych oraz wysokości części oświatowej subwencji ogólnej, która mimo jej podwyższenia, nie jest wystarczająca do pokrycia kosztów funkcjonowania powiatowego szkolnictwa. Zastrzeżenia te winny być stanowczo artykułowane na spotkaniach i posiedzeniach stosownych gremiów. W przypadku dotacji majątkowych po raz kolejny pojawia się problem przedłużających się procedur konkursowych wyboru projektów, który w przypadku otrzymania dofinansowania skutkować może niepełną realizacją wydatków w roku bieżącym. Ważne będzie też uzyskanie zwiększonego dofinansowania z FDS na rozbudowę ulicy Głównej w Zendku.

W strukturze dochodów powiatowych budżetów cały czas przeważają dochody celowo-parametryczne takie jak dotacje lub subwencje. Dodatkowo, w porównaniu do analogicznych okresów lat ubiegłych, udział dochodów własnych w łącznych dochodach odnotował wyraźny procentowy spadek. Udział zaś planowanych dochodów bieżących w dochodach ogółem wynosi 90,22%. Co zaś się tyczy dochodów majątkowych to stanowi on 9,78%.

Wsparciem w realizacji wydatków inwestycyjnych winien być Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych. Środki przekazane przez rząd będzie można wykorzystać na remonty i inwestycje w mieniu a także inne niezbędne lokalnie działania. Wedle obecnych zapowiedzi do Powiatu Tarnogórskiego wpłynąć ma ponad 5,9 mln. zł. Stosowny wniosek aplikacyjny został już złożony. Na moment sporządzania sprawozdania nie posiadamy informacji o przyznaniu środków. Niewiadomą pozostają także choćby: tryby i terminy przekazywania środków, szczegółowe tytuły wydatków kwalifikujących się do dofinansowania, sposoby klasyfikacji i rozliczenia przyznanych środków.

W obecnej sytuacji ekonomiczno-gospodarczej poważnym wyzwaniem dla wszystkich będzie analiza dochodów wpływających do budżetu Powiatu. Trzeba być przygotowanym na różne scenariusze. W tym również i taki gdzie, ze względu na niedostateczne wykonywanie dochodów, konieczna będzie rezygnacja z realizacji niektórych zadań w ramach planu wydatków.

Przechodząc do charakterystyki strony wydatkowej należy zaznajomić się z załącznikiem nr 3 do „Informacji...”, który ilustruje plan i wykonanie wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej. Z załącznika wynika, iż udział planowanych wydatków bieżących w wydatkach ogółem wynosi 79,5%. Jeśli zaś chodzi o udział wydatków majątkowych to stanowi on 20,5%. Wskaźniki te jednoznacznie świadczą, iż tegoroczny budżet ma nieco bardziej proinwestycyjny charakter. Wykonanie wydatków w pierwszym półroczu osiągnęło poziom 39,27%, z tego na wydatki bieżące przypada 48,58%, a na wydatki majątkowe 3,06%. Poniżej w sposób syntetyczny opisano wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan:	35 695,00 zł
Wykonanie:	9 535,00 zł
% wykonania planu:	26,71%

Środki w wysokości **2 158,00 zł** przeznaczono na podatek rolny na rzecz Gmin Tarnowskie Góry i Świerklaniec oraz na podatek od nieruchomości stanowiących własność Powiatu. Pozostałe środki w wysokości **7 377,00 zł** przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń. Niższe wykonanie planu spowodowane jest tym, iż uruchamianie środków dotyczących czynszu dzierżawnego za obwoły lowieckie następuje, zgodnie z przyjętą procedurą, w drugim półroczu.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan:	26 893,00 zł
Wykonanie:	2 066,00 zł

% wykonania planu:

7,68%

Środki w wysokości **1 989,00 zł** przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń. Pozostałą kwotę **77,00 zł** przeznaczono na podatek leśny płacony na rzecz Gminy Tarnowskie Góry. Niższe wykonanie planu jest następstwem realizacji rozliczeń z nadleśnictwami w drugim półroczu, co wynika z zapisów umów.

Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo

Plan:

12 985,00 zł

Wykonanie:

6 991,00 zł

% wykonania planu:

53,84%

Środki w wysokości **6 991,00 zł** przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan:

28 611 445,41 zł

Wykonanie:

2 787 572,03 zł

% wykonania planu:

9,74%

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

Tabela nr 9 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 600 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	9 176 853,41	2 486 645,10	27,10%	89,20%
Wynagrodzenia i pochodne	1 779 294,00	834 645,85	46,91%	29,94%
Zadania statutowe	7 243 459,41	1 515 093,60	20,92%	54,35%
Dotacje	120 000,00	120 000,00	100,00%	4,30%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	34 100,00	16 905,65	49,58%	0,61%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	19 434 592,00	300 926,93	1,55%	10,80%
RAZEM:	28 611 445,41	2 787 572,03	9,74%	100,00%

W ramach działu 600 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **615 565,87 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **80 552,98 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **138 527,00 zł** dla pracowników Zarządu Dróg Powiatowych oraz pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

2. Realizację zadań statutowych, w tym na:

- 1) bieżące utrzymanie Zarządu Dróg Powiatowych w kwocie **245 352,71 zł**, tj.: zakup materiałów i wyposażenia, media, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, wpłaty na PFRON, badania okresowe, opłaty pocztowe, obsługę programów, obsługę prawną, wykonanie ekspertyz, opinii, analiz, ubezpieczenia z zakresu odpowiedzialności cywilnej i majątkowe, opłatę wodną, podróże służbowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podatek od nieruchomości oraz środków transportowych, opłatę z tytułu trwałego zarządu, wydanie map, koszty postępowania sądowego, szkolenia, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków;
- 2) utrzymanie dróg i infrastruktury w kwocie **832 197,20 zł**, tj.: mechaniczne czyszczenie nawierzchni dróg, usługi geodezyjne i transportowe, utylizację odpadów, zimowe utrzymanie dróg, koszty przeglądów samochodów i sprzętu drogowego, ochronę mienia;
- 3) remonty w kwocie **437 543,69 zł**, w tym:
 - a) remonty nawierzchni chodników – **400 607,32 zł**;
 - b) konserwacje sygnalizacji świetlnej – **25 611,24 zł**;

c) pozostałe naprawy dotyczące głównie sprzętu drogowego i wyposażenia – **11 325,13 zł**.

3. Dotację w kwocie **120 000,00 zł**, przekazaną Gminie Radzionków na zimowe i letnie utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **16 905,65 zł**, tj.: posiłki regeneracyjne, zakup wody, odzieży ochronnej i roboczej.

5. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **300 926,93 zł**, tj. na:

a) budowę ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów - Miedary (nr drogi 3218S) – **300 311,93 zł**;

b) rozbudowę DP 3200S na odcinku od DK78 do ulicy Mickiewicza w miejscowości Ossy gmina Ożarówice – **615,00 zł**.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano na kwotę 19 434 592,00 zł. Niskie wykonanie wynika zasadniczo – po części z oczekiwania na zafakturowanie zrealizowanych w pierwszym półroczu robót – a po części z przesunięcia na drugie półrocze realizacji niektórych zadań..

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

1. w trakcie wykonania robót: „Rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK78 do ul. Mickiewicza w m. Ossy gmina Ożarówice”, „Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów - Miedary (nr drogi 3218S)”, „Przebudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach”, „Budowa chodnika w ciągu ulicy 3 Maja i ulicy Lasowickiej w Nowym Chechle”, „Opracowanie dokumentacji projektowej kompleksowej termomodernizacji budynku, montażu instalacji fotowoltaicznej wraz z przebudową i zmianą charakteru użytkowania pomieszczeń garażowych Zarządu Dróg Powiatowych”;

2. w trakcie opracowywania dokumentacji projektowej: „Razem bezpiecznie” w ramach budżetu partycypacyjnego, „Przebudowa mostu drogowego na odcinku DP 3222S ulica Mickiewicza w Zbrosławicach”, „Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy DP 2901S i DP 2902S na terenie gminy Tworóg i Zbrosławice” oraz „Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy DP 2335S ulica Ofiar Katynia w Kaletach”;

3. w trakcie postępowania przetargowego: „Rozbudowa DP 3210S i DP 3207S ulica Główna w Zendku”;

4. przewidziane do realizacji w drugim półroczu: „Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych” i „Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem”.

Niższe wykonanie zadań statutowych wynika z przesunięcia na drugie półrocze części zadań. Ma to związek między innymi z sezonowością robót drogowych np. związanych z remontami dróg i chodników.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan: **3 728 889,00 zł**

Wykonanie: **1 757 789,95 zł**

% wykonania planu: **47,14%**

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

Tabela nr 10 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 700 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	3 728 889,00	1 757 789,95	47,14%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	1 398 274,00	655 924,16	46,91%	37,32%
Zadania statutowe	2 327 115,00	1 100 401,29	47,29%	62,60%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	3 500,00	1 464,50	41,84%	0,08%
RAZEM:	3 728 889,00	1 757 789,95	47,14%	100,00%

W ramach działu 700 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **477 453,90 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **81 558,66 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **96 911,60 zł** dla pracowników Wydziału Gospodarki Nieruchomościami.

2. Realizację zadań statutowych, tj.:

1) utrzymanie nieruchomości po byłych Zakładach Chemicznych w kwocie **493 049,26 zł**;

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

3) bieżące utrzymanie nieruchomości powiatowych, w tym mieszkaniowych, opłaty związane z najmem pomieszczeń, zakup wody, energii, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, koszty postępowań sądowych itp. w kwocie **585 260,82 zł**.

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **1 464,50 zł**, w tym wypłatę ekwiwalentu za używanie oraz pranie odzieży roboczej.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan:

3 354 948,00 zł

Wykonanie:

1 606 523,13 zł

% wykonania planu:

47,89%

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

Tabela nr 11 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 710 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	3 332 948,00	1 606 523,13	48,20%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	2 677 554,00	1 318 522,27	49,24%	82,07%
Zadania statutowe	654 494,00	287 547,02	43,93%	17,90%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	900,00	453,84	50,43%	0,03%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	22 000,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM:	3 354 948,00	1 606 523,13	47,89%	100,00%

W ramach działu 710 środki wydatkowane na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **980 863,48 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **148 884,17 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **188 774,62 zł** dla pracowników Wydziału Geodezji oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

2. Realizację zadań statutowych, tj. na:

1) bieżące utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w kwocie **28 760,73 zł**;

2) bieżące utrzymanie komórki Geodety Powiatowego oraz usługę dygitalizacji dokumentów analogowych Państwowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego w kwocie **258 786,29 zł**.

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **453,84 zł**, w tym wypłatę ekwiwalentu za używanie oraz pranie odzieży roboczej.

Planowane wydatki inwestycyjne związane z zakupem plotera do komórki Geodety Powiatowego przewidywane są do realizacji w drugim półroczu – stąd brak zaangażowania środków w obszarze wydatków majątkowych.

Dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka

Plan:

15 000,00 zł

Wykonanie:

5 000,00 zł

% wykonania planu:

33,33%

Środki w wysokości **5 000,00 zł** przeznaczono na wypłatę stypendiów dla uzdolnionej młodzieży z terenu Powiatu. Niezaangażowane w pierwszym półroczu środki zostaną w całości wydatkowane na wypłatę stypendiów w drugim półroczu.

Dział 750 - Administracja publiczna**Plan:****17 571 725,00 zł****Wykonanie:****8 256 969,05 zł****% wykonania planu:****46,99%**

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

Tabela nr 12 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 750 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	17 272 355,00	8 246 338,45	47,74%	99,87%
Wynagrodzenia i pochodne	12 124 550,00	6 145 581,06	50,69%	74,43%
Zadania statutowe	4 479 415,00	1 865 303,52	41,64%	22,59%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	568 390,00	235 453,87	41,42%	2,85%
Programy UE	100 000,00	0,00	0,00%	0,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	299 370,00	10 630,60	3,55%	0,13%
RAZEM:	17 571 725,00	8 256 969,05	46,99%	100,00%

W ramach działu 750 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **4 535 503,36 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **723 923,26 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **886 154,44 zł** dla pracowników realizujących zadania administracyjne w Starostwie Powiatowym oraz Powiatowym Zespole Obsługi Finansowej Oświaty.

2. Realizację zadań statutowych, w tym na:

- 1) bieżące utrzymanie Powiatowego Zespołu Obsługi Finansowej Oświaty w kwocie **78 538,35 zł**;
- 2) bieżące utrzymanie budynków Starostwa i realizację zadań administracyjnych w kwocie **1 771 499,07 zł**, tj.:
 - a) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
 - b) zakup tablic rejestracyjnych, praw jazdy, dowodów rejestracyjnych;
 - c) usługi telekomunikacyjne, media oraz utrzymanie czystości w budynkach Starostwa Powiatowego;
 - d) zakup materiałów biurowych, publikacji w prasie, druków, paliwa do samochodów, elementów składowych i akcesoriów do urządzeń faksowych, sprzętu komputerowego;
 - e) usługi pocztowe, transportowe, szkoleniowe, dzierżawę kserokopiarek, niszczenie danych w bezpiecznych pojemnikach, utylizację sprzętu elektronicznego, usuwanie nieczystości;
 - f) delegacje służbowe krajowe;
 - g) badania lekarskie wstępne i okresowe;
 - h) zapłatę podatku VAT;
 - i) opłaty sądowe oraz koszty postępowań sądowych;
- 3) remonty w kwocie **15 266,10 zł**, tj.: serwis i naprawa kserokopiarek, przeglądy, naprawy i konserwacje samochodów służbowych, drobne remonty i konserwacje centrali telefonicznych oraz dźwigów osobowych.

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **235 453,87 zł**, tj. wypłatę diet dla radnych, odprawy emerytalne, zakup odzieży roboczej i obuwia, wypłatę ekwiwalentu za używanie oraz pranie odzieży roboczej, dofinansowanie do zakupu okularów dla pracowników.

4. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **10 630,60 zł**, tj.:

- 1) leasing samochodu osobowego na potrzeby administracyjne w kwocie **9 646,60 zł**;
- 2) dokumentacja projektowa w związku z modernizacją pomieszczeń Wydziału Komunikacji w kwocie **984,00 zł**.

Niższe wykonanie wydatków inwestycyjnych związane jest z planowaną realizacją zadań w drugim półroczu. W ramach projektów unijnych realizowany jest program „Zdalna szkoła” polegający na zakupie laptopów dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Powiatu Tarnogórskiego. Realizacja wydatku nastąpiła na początku drugiego półroczu.

Dział 752 - Obrona narodowa

Plan:	80 400,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Brak wykonania wydatków wynika z planowanej realizacji Powiatowego Ćwiczenia Obronnego oraz zakupu umundurowania dla Funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach w drugim półroczu.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan:	12 345 759,00 zł
Wykonanie:	6 696 509,13 zł
% wykonania planu:	54,24%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 13.

Tabela nr 13 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 754 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	12 345 759,00	6 696 509,13	54,24%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	10 893 030,00	5 944 587,61	54,57%	88,77%
Zadania statutowe	1 013 873,00	607 468,72	59,92%	9,07%
Dotacje	12 900,00	2 000,00	15,50%	0,03%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	425 956,00	142 452,80	33,44%	2,13%
RAZEM:	12 345 759,00	6 696 509,13	54,24%	100,00%

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

1. Wynagrodzenia w kwocie **4 296 941,91 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **637 890,28 zł**, pochodne od wynagrodzeń oraz równoważniki pieniężne w kwocie **1 009 755,42 zł** dla pracowników Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach.

2. Realizację zadań statutowych, tj.:

- 1) zakup alkomatów dla Komendy Powiatowej Policji w Tarnowskich Górach w ramach programu „Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych” w kwocie **5 000,00 zł**;
- 2) bieżące utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach w kwocie **388 527,05 zł**;
- 3) remonty w kwocie **21 683,09 zł**, w tym konserwacje i naprawy sprzętu łączności, transportowego oraz administracyjno-biurowego;
- 4) przeciwdziałanie skutkom epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 (zakup materiałów, środków dezynfekujących, środków medycznych oraz usług) w kwocie **192 258,58 zł**.

3. Dotacje przekazane gminom na podstawie porozumień na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych w kwocie **2 000,00 zł**.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **142 452,80 zł**, tj. wypłatę równoważników pieniężnych za remont lokalu mieszkalnego oraz za brak lokalu dla funkcjonariuszy straży pożarnej, pomoc mieszkaniową, dopłatę do wypoczynku, przejazdu dla strażaków i ich rodzin.

Niższe wykonanie dotacji spowodowane jest przekazaniem środków na konserwację systemów alarmowych tylko dwóm z czterech gmin. Środki dla pozostałych dwóch gmin przekazane zostaną w drugim półroczu.

Natomiast niższe wykonanie świadczeń na rzecz os. fizycznych wynika ze wstrzymania urlopów i tym samym wstrzymania wypłaty świadczeń urlopowych dla funkcjonariuszy z uwagi na COVID-19.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Plan:	396 000,00 zł
Wykonanie:	173 817,72 zł
% wykonania planu:	43,89%

Środki w wysokości **173 817,72 zł** (w całości finansowane z dotacji od Wojewody Śląskiego) przeznaczone zostały na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym:

1. Dotacje dla stowarzyszeń stanowiły kwotę **96 030,00 zł**.
2. Wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych (zarówno osoby fizyczne jak i kancelarie prawne) w kwocie **75 516,21 zł**.
3. Wydatki za najem, media oraz wyposażenie punktów nieodpłatnej pomocy w kwocie **2 271,51 zł**.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan:	680 000,00 zł
Wykonanie:	284 301,79 zł
% wykonania planu:	41,81%

Środki w wysokości **284 301,79 zł** przeznaczone zostały na odsetki od pożyczek i obligacji komunalnych Powiatu Tarnogórskiego.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan:	665 982,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Brak wykonania planu wynika z nie angażowania w pierwszym półroczu środków celem zwrotu nienależnie pobranej części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015. Obecnie trwa postępowanie wyjaśniające prowadzone przez Ministerstwo Finansów w związku z wnioskiem Powiatu o ponowne rozpatrzenie sprawy. Jak na razie nie podjęto w tym temacie żadnych, wiążących decyzji, a Powiat kilkakrotnie już był informowany o kolejnych przedłużeniach terminu załatwienia sprawy. Zaplanowane w budżecie środki na ten cel stanowią kwotę **340 874,00 zł** i są wystarczające dla spłaty całego ewentualnego zaległego zobowiązania wynikającego z decyzji.

Środki zaplanowane w kwocie **325 108,00 zł** stanowią nierozdysponowane rezerwy, w tym:

1. celową utworzoną zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w kwocie **90 000,00 zł**;
2. ogólną w kwocie **235 108,00 zł**.

Kształtowanie się rezerw na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku przedstawia tabela nr 14.

Tabela nr 14 Kształtowanie się rezerw na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku

Nazwa rezerwy	Stan na dzień 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 30.06.2020 r.
Rezerwa ogólna	274 203,00	0,00	39 095,00	235 108,00
Rezerwa na zarządzanie kryzysowe	352 850,00	0,00	262 850,00	90 000,00
Razem	627 053,00	0,00	301 945,00	325 108,00

Rozdysponowanie rezerw dotyczyło, zarówno rezerwy ogólnej, jak i kryzysowej. Środki z rezerwy ogólnej przeznaczono na:

1. zwrot środków do PFRON w wyniku rozliczeń dokonanych przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci prowadzące WTZ w Kaletach-Drutarni – **539,00 zł**;
2. wykonanie „Programu ochrony środowiska Powiatu Tarnogórskiego na lata 2021-2024 z perspektywą do roku 2029” – **8 000,00 zł**;

3. pokrycie dodatkowych kosztów uczestnictwa mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej zlokalizowanych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego – **9 556,00 zł**;

4. wykonanie prac konserwatorskich przy rzeźbach św. Jana Nepomucena i św. Floriana usytuowanych przed budynkiem Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach – **21 000,00 zł**.

Środki z rezerwy kryzysowej przeznaczono na działania ochronne w związku z wprowadzeniem stanu epidemii wirusa SARS-CoV-2, w tym: zakup materiałów ochronnych i dezynfekujących, uruchomienie pomocy psychologicznej dla osób przebywających w kwarantannie, zapewnienie środka transportu dla osób wytypowanych do odbycia kwarantanny tymczasowej, uruchomienie obiektu kwarantannowego w Motelu Drabek w Tarnowskich Górach, zapewnienie całodziennego wyżywienia dla osób przebywających w obiekcie kwarantanny w Motelu Drabek, realizację umowy o świadczenie usług pobrań wymazów i transportu sanitarnego oraz umowy na badania pracowników Starostwa Powiatowego w zakresie SARS-CoV-2. Łącznie na ww. zadania przeznaczono środki w kwocie **262 850,00 zł**.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan: 69 670 610,00 zł

Wykonanie: 34 047 969,73 zł

% wykonania planu: 48,87%

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

Tabela nr 15 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 801 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	63 602 131,00	33 513 357,32	52,69%	98,43%
Wynagrodzenia i pochodne	42 395 476,00	22 805 563,16	53,79%	66,98%
Zadania statutowe	9 265 435,00	4 137 824,17	44,66%	12,15%
Dotacje	8 953 808,00	5 510 549,44	61,54%	16,19%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	265 280,00	51 759,50	19,51%	0,15%
Programy UE	2 722 132,00	1 007 661,05	37,02%	2,96%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	6 068 479,00	534 612,41	8,81%	1,57%
Programy UE	3 705 854,00	36 116,10	0,97%	0,11%
RAZEM:	69 670 610,00	34 047 969,73	48,87%	100,00%

W ramach działu 801 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **16 952 210,57 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **2 425 776,74 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **3 427 575,85 zł** dla nauczycieli i pracowników oświaty.

2. Realizację zadań statutowych, w tym:

- 1) bieżące utrzymanie szkół i placówek oświatowych w kwocie **3 985 766,40 zł**;
- 2) kształcenie uczniów w Centrum Kształcenia Zawodowego w Rudzie Śląskiej, zakup usług, oprogramowania Vulcan oraz dostęp do rocznego abonamentu Nadzoru Pedagogicznego, nagrody w konkursach organizowanych w szkołach w kwocie **34 231,66 zł**;
- 3) realizację zadań remontowych w kwocie **117 826,11 zł**, tj.: drobne naprawy i konserwacje sprzętu, modernizacje sieci komputerowych, remonty i modernizacje szatni oraz sal, naprawy sprzętu p. pożarowego oraz usługi remontowo-konserwatorskie w budynkach powiatowych jednostek oświatowych.

3. Dotacje, w tym:

- 1) podmiotowe dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie **3 767 000,37 zł**;
- 2) podmiotowe dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub przez osoby fizyczne w kwocie **1 743 549,07 zł**;

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:

- 1) stypendia dla uzdolnionej młodzieży w kwocie **18 500,00 zł**;
- 2) odprawy pośmiertne, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, zakup wody, ekwiwalent BHP w szkołach i placówkach oświatowych w kwocie **33 259,50 zł**.

5. Programy bieżące dofinansowane środkami strukturalnymi w kwocie **1 007 661,05 zł**, w tym:

- 1) „Szkoła w działaniu” w kwocie **39 162,36 zł**;
- 2) „Mierzymy wysoko” w kwocie **24 112,61 zł**;
- 3) „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” w kwocie **3 255,28 zł**;
- 4) „Matura paszportem w przyszłość” w kwocie **38 603,24 zł**;
- 5) „Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” w kwocie **2 912,23 zł**;
- 6) „Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej” w kwocie **14 950,83 zł**;
- 7) „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego” w kwocie **48 990,70 zł**;
- 8) „Mobilność kluczem do sukcesu” w kwocie **6 619,43 zł**;
- 9) „Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności” w kwocie **31 576,31 zł**;
- 10) „Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość” w kwocie **284 586,47 zł**;
- 11) „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku” w kwocie **4 268,05 zł**;
- 12) „Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji” w kwocie **8 261,72 zł**;
- 13) „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” w kwocie **500 361,82 zł**.

6. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości **534 612,41 zł**, tj.:

- 1) Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w kwocie **388 875,48 zł**;
- 2) Przebudowa toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w kwocie **109 620,83 zł**;
- 3) Zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” w kwocie **36 116,10 zł**.

Niższe wykonanie dotyczące świadczeń na rzecz osób fizycznych jest wynikiem przekazywania ekwiwalentu za odzież roboczą oraz odpraw dla kończących pracę pedagogów w drugim półroczu. Jeżeli chodzi o projekty unijne niskie wykonanie spowodowane jest epidemią koronawirusa i wstrzymaniem wyjazdów w ramach wymiany młodzieży.

Półroczne poziomy zaangażowania wydatków w wynagrodzeniach i dotacjach każą przypuszczać, iż tytuły te są niedoplanowane. Wobec powyższego na przełomie trzeciego i czwartego kwartału może wystąpić potrzeba doszacowania planów wydatków.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano na kwotę 6 068 479,00 zł. Niskie wykonanie wynika, podobnie jak w przypadku inwestycji drogowych, z jednej strony z oczekiwania na zafakturowanie zrealizowanych w pierwszym półroczu robót, z drugiej zaś z przesunięcia na drugie półrocze realizacji niektórych zadań.

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

1. w trakcie wykonania robót: „Przebudowa dachu budynku Wieloprofilowego Zespołu Szkół w Tarnowskich Górach (dokumentacja projektowa)”, „Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”, „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach (dokumentacja projektowa)”, „Termomodernizacja budynku szkoły w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”;

2. w trakcie opracowywania dokumentacji projektowej: „Wykonanie izolacji ścian fundamentowych w budynku warsztatów Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich”;

3. w trakcie postępowania przetargowego wyboru wykonawcy: „Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”;

4. przewidziane do realizacji w drugim półroczu: „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach (dokumentacja projektowa)”, „Restauracja i konserwacja elewacji budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach”, dokumentacja projektowa dla zadania: „Wykonanie sieci hydrantowej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”;

5. planuje się odstąpić od realizacji: „Budowa warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach”, „Modernizacja warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach”.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan:

13 732 911,00 zł

Wykonanie:

850 038,74 zł

% wykonania planu:

6,19%

Wykonane do tej pory wydatki związane są głównie z opłacaniem składek na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych oraz uczniów i słuchaczy przebywających w placówkach pełniących funkcje wychowawcze, opiekuńcze lub lecznicze w kwocie **823 106,94 zł** (w całości finansowane dotacją od Wojewody). Ponadto środki w wysokości **24 082,80 zł** przeznaczono na renty zasądzone dla dwóch osób wyrokami sądowymi za błędy lekarskie – obciążające Powiat jako następcę zlikwidowanego SP ZOZ WSP im. B. Hagera, a kwotę **200,00 zł** wydatkowano na realizację umowy z Bi-Med, polegającej na stwierdzeniu zgonu.

Wydatki majątkowe w kwocie **2 649,00 zł** zostały przeznaczone na opłaty za decyzje sanepidu w ramach zadania „Adaptacja bylelej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni”.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych spowodowane jest:

1. dla zadania „Adaptacja bylelej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni” – trwającą procedurą przetargową wyboru wykonawcy;

2. dla zadania „Zakup ambulansu na potrzeby WSP S.A.” oraz „Zakup sprzętu medycznego dla WSP S.A. w Tarnowskich Górach przeznaczonego na walkę z koronawirusem” – planowanym zaangażowaniem środków w drugim półroczu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan:

25 135 718,00 zł

Wykonanie:

10 337 259,30 zł

% wykonania planu:

41,13%

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

Tabela nr 16 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 852 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	21 294 013,00	9 883 135,27	46,41%	95,61%
Wynagrodzenia i pochodne	11 583 850,00	5 421 835,03	46,80%	52,45%
Zadania statutowe	3 330 914,00	1 703 147,41	51,13%	16,48%
Dotacje	4 257 525,00	2 147 143,50	50,43%	20,77%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	47 900,00	11 941,75	24,93%	0,12%
Programy UE	2 073 824,00	599 067,58	28,88%	5,79%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	3 841 705,00	454 124,03	11,82%	4,39%

Programy UE	871 443,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM:	<u>25 135 718,00</u>	<u>10 337 259,30</u>	<u>41,13%</u>	<u>100,00%</u>

W ramach działu 852 środki wydatkowane na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **3 990 793,45 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **591 413,37 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **839 628,21 zł** dla pracowników publicznych domów pomocy społecznej oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

2. Realizację zadań statutowych, w tym:

- 1) bieżące utrzymanie domów pomocy społecznej w kwocie **1 580 655,37 zł**;
- 2) bieżące utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Społecznej w kwocie **101 465,78 zł**;
- 3) wsparcie funkcjonowania rodziny w związku z zapisem Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych w kwocie **3 000,00 zł**;
- 4) realizację zadań remontowych w kwocie **18 026,26 zł**, w tym: na naprawę samochodu w Domu Pomocy Społecznej w Lubiu, konserwację wind oraz usługi remontowe samochodów, naprawy podnośników w Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń”, drobne naprawy urządzeń w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach.

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

- 1) dla trzech niepublicznych domów pomocy społecznej w kwocie **1 913 360,00 zł**;
- 2) na bieżącą działalność Środowiskowego Domu Samopomocy przy Stowarzyszeniu „Serdeczni” w Tarnowskich Górach w kwocie **233 783,50 zł**.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:

- 1) zakup napoi, odzieży i obuwia dla pracowników domów pomocy społecznej w kwocie **11 857,16 zł**;
- 2) zakup środków czystości dla pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie **84,59 zł**.

5. Programy bieżące dofinansowane środkami strukturalnymi w kwocie **599 067,58 zł**, w tym:

- 1) „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” w kwocie **346 829,51 zł**;
- 2) „Teraz My” w kwocie **226 605,25 zł**;
- 3) „Śląskie Pomaga” w kwocie **25 632,82 zł**.

6. Inwestycje i zakupy inwestycyjne, tj. realizację zadania pn. „Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w Domu Pomocy Społecznej Miedary” w kwocie **454 124,03 zł**.

Niskie wykonanie w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych spowodowane jest planowanym wyższym zaangażowaniem środków w drugim półroczu. W grupie programy UE (bieżące) niskie wykonanie wynika z faktu, iż obecnie trwa procedura weryfikacji wniosku o dofinansowanie projektu „Pomoc, Wsparcie, Samodzielność – rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim”. Jeżeli chodzi o projekty strukturalne „Teraz My” i „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” ich realizacja uległa pewnemu spowolnieniu w związku z COVID-19. Terminy ich zakończenia zostaną prawdopodobnie przedłużone.

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

1. dla modernizacji istniejącej sieci hydrantowej wewnętrznej w Domu Pomocy Społecznej w Lubiu – ograniczeniem dostępu firm zewnętrznych na teren dps-ów w związku z Covid-19, przewidywana realizacja zadania nastąpi w drugim półroczu;

2. dla termomodernizacji budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźń" w Tarnowskich Górach – trwającą procedurą przetargową wyboru wykonawcy;

3. dla termomodernizacji budynku Domu Pomocy Społecznej w Lubiu - trwającą procedurą konkursową naboru projektów do dofinansowania przez NFOŚiGW.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan:

4 144 141,59 zł

Wykonanie:

2 060 178,77 zł

% wykonania planu:

49,71%

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

Tabela nr 17 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 853 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	4 144 141,59	2 060 178,77	49,71%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	3 346 373,00	1 545 731,66	46,19%	75,03%
Zadania statutowe	542 567,00	297 826,44	54,89%	14,44%
Dotacje	239 568,00	211 412,08	88,24%	10,27%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	15 633,59	5 208,59	33,31%	0,26%
RAZEM:	4 144 141,59	2 060 178,77	49,71%	100,00%

W ramach działu 853 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **1 120 681,17 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **171 988,24 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **253 062,25 zł** dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy oraz Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

2. Realizację zadań statutowych, w tym:

- 1) bieżące utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie **215 518,14 zł**;
- 2) funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w kwocie **77 322,85 zł**;
- 3) realizację zadań remontowych w kwocie **4 446,45 zł**, w tym: remont sieci c.o. oraz konserwację ksera;
- 4) zwrot środków do PFRON wynikający z rozliczenia funkcjonowania warsztatu terapii zajęciowej za 2019 rok – **539,00 zł**.

3. Dotacje, w tym:

- 1) celowe na pokrycie kosztów rehabilitacji mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego – uczestników WTZ mieszczących się w innych powiatach w kwocie **29 224,08 zł**;
- 2) podmiotowe na pokrycie kosztów transportu oraz rehabilitacji mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego w WTZ Salezjańskim Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Tarnowskich Górach i WTZ w Kaletach w kwocie **182 188,00 zł**.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym jednorazowa pomoc dla repatriantów (sfinansowaną dotacją od Wojewody) w kwocie **5 208,59 zł**.

Niższe wykonanie z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych spowodowane jest zaplanowaniem na drugie półrocze wypłaty świadczenia dla posiadacza Karty Polaka mieszkającego na terenie Powiatu Tarnogórskiego.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan:

17 833 451,00 zł

Wykonanie:

8 737 102,12 zł

% wykonania planu:

48,99%

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

Tabela nr 18 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 854 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
-------------	--------------------------------------	---------------------------	-------------------	-------------------------------

Bieżące:	17 833 451,00	8 737 102,12	48 99%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	4 832 012,00	2 314 437,94	47,90%	26,49%
Zadania statutowe	812 241,00	370 890,94	45,66%	4,24%
Dotacje	12 173 792,00	6 051 773,24	49,71%	69,27%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	15 406,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM:	17 833 451,00	8 737 102,12	48 99%	100,00%

W ramach działu 854 środki wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia w kwocie **1 715 618,72 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **256 432,32 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **342 386,90 zł** dla pracowników jednostek oświatowych.

2. Realizację zadań statutowych, w tym:

- 1) bieżące utrzymanie Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w kwocie **171 410,54 zł**;
- 2) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie **166 000,00 zł**;
- 3) pokrycie kosztów dotyczących umowy z Centrum Kształcenia Praktycznego w Rudzie Śląskiej oraz nauczania religii Kościoła Zielonoświątkowego w kwocie **31 660,00 zł**;
- 4) realizację zadań remontowych w kwocie **1 820,40 zł** tj. na konserwację dźwigów osobowych oraz kserokopiarek w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym.

3. Dotacje podmiotowe:

- 1) dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie **5 633 335,02 zł**;
- 2) dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub przez osoby fizyczne w kwocie **418 438,22 zł**.

Brak wykonania wydatków z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych wynika z braku zdarzeń generujących potrzebę angażowania środków.

Dział 855 - Rodzina

Plan:	7 063 925,00 zł
Wykonanie:	3 310 023,15 zł
% wykonania planu:	46,86%

Wykonanie podstawowych grup wydatków w ramach tego działu kształtuje się zgodnie z poniższą tabelą nr 19.

Tabela nr 19 Wykonanie podstawowych grup wydatków w dziale 855 w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	7 063 925,00	3 310 023,15	46,86%	100,00%
Wynagrodzenia i pochodne	754 382,00	324 874,67	43,06%	9,82%
Zadania statutowe	2 514 604,00	1 069 601,56	42,54%	32,31%
Świadczenia na rzecz os. fizycznych	3 794 939,00	1 915 546,92	50,48%	57,87%
RAZEM:	7 063 925,00	3 310 023,15	46,86%	100,00%

W ramach działu 855 środki wydatkowano na:

1. Umowy zlecenia w kwocie **288 579,82 zł** oraz pochodne od nich w kwocie **36 294,85 zł** dla zawodowych rodzin zastępczych.

2. Realizację zadań statutowych, w tym na:

- 1) opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka w ramach kosztów wypłaconych świadczeń finansowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na dzieci z Powiatu Tarnogórskiego umieszczone poza powiatem – **110 664,52 zł**;
 - 2) pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej – **1 577,00 zł**;
 - 3) opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w pieczy instytucjonalnej w ramach kosztów wypłaconych świadczeń finansowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na dzieci z Powiatu Tarnogórskiego umieszczone poza powiatem – **957 276,70 zł**;
 - 4) zwrot dotacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego w 2017 roku w ramach programu „Rodzina 500+” – **83,34 zł**.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:
- 1) dla dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej – **1 878 834,38 zł**;
 - 2) dla dzieci umieszczonych w instytucjonalnej pieczy zastępczej – **36 712,54 zł**.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan:	558 400,00 zł
Wykonanie:	196 440,82 zł
% wykonania planu:	35,18%

Środki w kwocie **196 440,82 zł** w ramach wydatków bieżących przeznaczono na:

1. utrzymanie przydrożnej zieleni wysokiej i niskiej w ciągu dróg powiatowych, wykonanie nasadzenia drzew wraz z karczowaniem istniejących pni oraz przesadzanie drzew i krzewów – **161 940,82 zł**;

2. dotacje celowe przekazane podmiotom wyłonionym w ramach otwartego konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Tarnogórskiego w dziedzinie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego – **34 500,00 zł**.

Niskie wykonanie planu jest rezultatem zakładanej realizacji zadań, przede wszystkim związanych z utrzymaniem przydrożnej zieleni, w drugim półroczu.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan:	2 180 500,00 zł
Wykonanie:	476 499,94 zł
% wykonania planu:	21,85%

Środki bieżące w kwocie **476 499,94 zł** przeznaczono na:

1. koszty związane z funkcjonowaniem Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim przekazane w ramach dotacji – **399 999,96 zł**;

2. realizację zadań w zakresie prowadzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Tarnowskich Górach (zadanie to jest realizowane na podstawie porozumienia zawartego z Gminą Tarnowskie Góry) – **64 999,98 zł**;

3. finansowanie lub dofinansowanie działalności stowarzyszeń przekazane w formie dotacji celowej w ramach otwartego konkursu ofert oraz organizację imprez kulturalnych – **11 500,00 zł**.

Niskie wykonanie wydatków, przede wszystkim inwestycyjno-remontowych, wynika z faktu rozpoczęcia procedur przetargowych dla realizacji dwóch projektów pn. „Remont wieży w Nakle Śląskim” oraz „Naprawa muru ogrodzenia cmentarza żydowskiego”. Wydatki w tym zakresie winny być dokonane w drugim półroczu. Podobnie jak uruchomienie środków na zadania konkursowe w dziedzinie kultury, których realizację zatrzymała czasowo epidemia koronawirusa.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan:	85 000,00 zł
Wykonanie:	41 630,00 zł
% wykonania planu:	48,98%

Środki w wysokości **41 630,00 zł** przeznaczono na dotacje udzielane w drodze konkursów dla stowarzyszeń (kluby sportowe) realizujących zadania w dziedzinie sportu.

Kończąc omawianie strony wydatkowej budżetu warto zwrócić uwagę na syntetyczne wykonania wydatków w jednolitych tematycznie grupach, co obrazuje tabela nr 20.

Tabela nr 20 Wykonanie wydatków zbiorczo w grupach w pierwszym półroczu 2020 roku

Grupa/Tytuł	Plan roczny wg stanu na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania planu	% udział w łącznych wydatkach
Bieżące:	165 379 495,00	80 341 274,40	48,58%	98,40%
Wynagrodzenia i pochodne	91 851 204,00	47 331 184,80	51,53%	57,97%
Zadania statutowe	35 629 633,41	14 038 025,96	39,40%	17,19%
Dotacje	27 136 697,00	14 694 845,80	54,15%	18,00%
Świadczenia na rzecz os. fiz.	5 187 004,59	2 386 187,42	46,00%	2,92%
Programy UE	4 895 956,00	1 606 728,63	32,82%	1,97%
Poręczenia	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Obsługa długu	679 000,00	284 301,79	41,87%	0,35%
Majątkowe:	42 550 883,00	1 302 942,97	3,06%	1,60%
Inwestycje, w tym:	42 550 883,00	1 302 942,97	3,06%	1,60%
Programy UE	4 577 297,00	36 116,10	0,79%	0,04%
Zakup i objęcie akcji	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM:	207 930 378,00	81 644 217,37	39,27%	100,00%

Procentowa realizacja całej grupy wydatków bieżących na poziomie 48,6% jest bardzo zbliżona do umownej normy półrocznej. Jedynym obszarem bardziej znacząco „in minus” odbiegającym od tej normy są programy unijne. Ma to dwie podstawowe przyczyny. Dla niektórych programów ujętych w planie wydatków trwają dopiero procedury konkursowe o dofinansowanie. Niektóre zaś programy, związane zasadniczo z wymianą młodzieży pomiędzy poszczególnymi krajami zostały wstrzymane ze względu na epidemię koronawirusa. Istnieje tu pewne prawdopodobieństwo, iż nie będą one kontynuowane lub ich realizacja zostanie przesunięta w czasie. Jeśli chodzi o zadania statutowe związane z szeroko pojętym utrzymaniem jednostek oraz remontami odtworzeniowymi w mieniu – z jednej strony nastąpiła konieczność zaangażowania środków „rezerwowych” przeznaczonych na minimalizowanie negatywnych skutków wspomnianej już epidemii – z drugiej zaś, w związku z zamknięciem gospodarki, niektóre zadania (głównie w infrastrukturze drogowej) mają pewne opóźnienia w realizacji, ewentualnie mogą zostać zrealizowane w zakresie mniejszym niż zakładano. Niepokoić może natomiast wzrost wydatków statutowych w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej, zważywszy iż od połowy marca do końca roku szkolnego proces kształcenia był realizowany w formie zdalnej. Ze względu na znajdujące się na minimalnym poziomie stopy procentowe (obniżone dodatkowo w pierwszym półroczu) koszty obsługi długu są niższe niż zakładano. Istnieje tu zatem szansa na niewielkie oszczędności w końcówce roku budżetowego. Zupełnie odwrotnie sytuacja przedstawia się jeśli chodzi o dotacje, przede wszystkim dla niepublicznych jednostek oświatowych. Niedoszacowanie planu, które wystąpiło już w momencie uchwalania budżetu, powinno zostać skompensowane. Obowiązek zwiększenia planu wydatków nastąpi prawdopodobnie już na początku czwartego kwartału. Podobna sytuacja może mieć miejsce w przypadku wynagrodzeń dla nauczycieli w szkolnictwie publicznym, które w ostatnich latach zostały znacząco podniesione.

Trudno uznać dotychczasową realizację wydatków majątkowych za zadowalającą, bowiem to zaledwie nieco ponad 3% planu po zmianach. Opisując szczegółowo poszczególne grupy wydatków starano się, dla każdej z większych inwestycji, określić etap jej realizacji. Pomimo, iż część z nich się już rozpoczęła, wiele jest takich dla których trwają dopiero procedury przetargowe wyboru wykonawców. Dla niektórych zadań nie zostały jeszcze rozstrzygnięte procesy konkursowe o dofinansowanie środkami zewnętrznymi np. unijnymi lub też z krajowych funduszy celowych. Już zatem na moment sporządzania niniejszej informacji wydaje się, że dla pewnych przedsięwzięć zabraknie czasu na wykonanie całego tegorocznego harmonogramu. W kontekście wydatków majątkowych szczególnie odczuwalna jest nieharmonijność angażowania środków na przestrzeni całego roku budżetowego. Wydatki w drugim półroczu znacząco przewyższają bowiem te realizowane w pierwszym półroczu. Wspominano o tym na początku informacji kiedy analizowano przyczyny osiągniętego poziomu śródrocznej nadwyżki budżetowej.

Dopełniając, a jednocześnie podsumowując, przebieg wykonania wydatków w analizowanym okresie pierwszego półrocza warto porównać wykonania półroczne z kilku ostatnich lat. A zatem w analizowanym okresie notuje się wzrosty wydatków ogółem, przy czym obserwuje się większy przyrost wydatków bieżących w odniesieniu majątkowych. W grupie wydatków bieżących największe przyrosty wystąpiły w wynagrodzeniach i pochodnych oraz przekazywanych dotacjach. I choć wzrosty wynagrodzeń odnotowano w każdym obszarze działalności to zdecydowany prym wiedzie oświata i edukacyjna opieka wychowawcza. O ile cała grupa wynagrodzeń wzrosła, w stosunku do ubiegłego roku o prawie 7,2 mln. zł, to na oświatę przypadło z tej puli 5,3 mln. zł. Z dużym prawdopodobieństwem należy stwierdzić, iż tendencje co do wzrostu wynagrodzeń okażą się trwałe. Z jednej strony ze względu na zapowiadany wzrost płacy minimalnej, z drugiej zaś w związku z koniecznością wprowadzenia od przyszłego roku pracowniczych planów kapitałowych, stanowiących element kosztów osobowych. W przypadku dotacji, gdzie całkowity wzrost wyniósł ponad 1,9 mln. zł, partycypacja oświaty stanowiła niespełna 1,6 mln. zł. Wszystkie zaś pozostałe główne grupy kosztów kształtowały się, w ostatnich latach, na bardzo porównywalnym poziomie.

Największy procentowy udział w zrealizowanych wydatkach przypada na wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej pochłaniające nieco ponad połowę budżetu (52,40%). Inne znaczące pozycje to ochrona zdrowia, polityka i pomoc społeczna (20,28%), administracja (10,11%) i wreszcie bezpieczeństwo publiczne (8,20%) oraz infrastruktura (3,41%). Pozostałe nieco ponad 5% przypada między innymi na działalność usługową, obsługę długu oraz działania w kulturze i sporcie. Uzupełnieniem analizy wykonywania wydatków jest informacja dotycząca stopnia realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych w I półroczu 2020 roku przedstawiona w załączniku nr 4 do „Informacji...” oraz zestawienie projektów i programów współfinansowanych zewnętrznymi środkami strukturalnymi stanowiące załącznik nr 5 do „Informacji...”.

Przechodząc do omawiania kolejnych elementów z planu finansowego Powiatu warto zwrócić uwagę na ewidencję środków z opłat za czynności geodezyjne, którą prowadzi rozdział 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”. W omawianym okresie dochody z opłat zamknęły się kwotą 544 667,94 zł (51,82% planu). Otrzymane dochody przeznaczono w całości na zakup materiałów i wyposażenia, mediów, usług telefonicznych oraz wynagrodzenia i pochodne pracowników odpowiedzialnych za realizację zadań w Wydziale Geodezji. Być może już od przyszłego roku środki uzyskane z opłat za czynności geodezyjne nie będą mogły być przeznaczane na finansowanie wynagrodzeń pracowników komórek geodezyjnych, tylko w całości angażowane na wydatki rzeczowe związane np. ze skanowaniem dokumentów, digitalizacją i wektoryzacją map oraz obsługą bazy danych. Jest to kolejny przykład swego rodzaju ingerencji ustawodawcy w szeroko rozumianą samorządność powiatów.

Środki z opłat za gospodarcze wykorzystanie środowiska naturalnego obrazuje rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”. W okresie sprawozdawczym dochody zamknęły się kwotą 155 154,81 zł (77,58% planu). Od pewnego czasu dochody z tego tytułu są coraz niższe w związku z przejęciem części kompetencji przez Państwowe Gospodarstwo Wodne „Wody Polskie”. Środki te zostały już wydatkowane na utrzymanie zieleni w pasie jezdni wraz z uprzątnięciem zanieczyszczeń oraz dotacje celowe przekazywane w ramach konkursu ofert dla fundacji i stowarzyszeń w zakresie ochrony środowiska.

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Powiatowi ustawami został wykonany – w obrębie dotacji w 59,21% – zaś po stronie wydatków finansowanych tymi dotacjami w 51,51%. Wyższe procentowe wykonanie dochodów nad wydatkami jest rezultatem zaliczkowego przekazywania środków na realizację zadań (np. w straży pożarnej) oraz terminami płatności za materiały i usługi. W pierwszym półroczu sytuacja ta nie powinna budzić uwag. Zauważalne niewykonanie wydatków, w stosunku do otrzymanej dotacji, zaobserwować można jedynie w straży pożarnej. Tutaj ma to jednak obiektywne uzasadnienie w postaci zaliczkowego przekazania środków na wydatki planowane do realizacji w miesiącu lipcu.

Zadłużenie Powiatu Tarnogórskiego ogółem na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniosło **17 850 431,10 zł**. Na jego wysokość wpływ miały:

1. zobowiązania z tytułu wyemitowanych w roku 2015 obligacji komunalnych w wysokości 13 155 000,00 zł;
2. zobowiązania z tytułu wyemitowanych w roku 2019 obligacji komunalnych w wysokości 4 250 000,00 zł;
3. zobowiązania z tytułu długoterminowej pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 384 098,72 zł;

4. zobowiązania z tytułu leasingu samochodu osobowego na potrzeby administracyjne Starostwa Powiatowego w wysokości 61 332,38 zł.

Na koniec czerwca nie wystąpiły zobowiązania wymagalne oraz inne tytuły dłużne. Szczegółowe zestawienie pozostających na dzień bilansowy do spłaty zobowiązań przedstawia tabela nr 21.

Tabela nr 21 Zestawienie zaciągniętych zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Pierwotny termin spłaty/ wykupu	Oproc. roczne	Kwota spłaconego kredytu / pożyczki do 30.06.2020r.	Stan zadłużenia na 30.06.2020r.
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%	2 800 000,00	13 155 000,00
Obligacje komunalne wyemitowane na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz finansowanie inwestycji – umowa z dnia 07.12.2018 r.	4 500 000,00	24.06.2028r	WIBOR 6M + 0,85%	250 000,00	4 250 000,00
Pożyczka długoterminowa na finansowanie zadania – budowy odwodnienia drogi Kalety-Miotek zaciągnięta w WFOŚiGW w Katowicach – na podstawie aneksu do umowy z dnia 25.04.2013 r.	769 098,72	15.12.2022r	0,95 stopy redyskonta weksli – nie mniej niż 3,5%	385 000,00	384 098,72
Leasing samochodu osobowego na potrzeby administracyjne Starostwa Powiatowego – umowa z dnia 05.09.2019 r.	89 672,46	10.08.2023r	Oplata wstępna oraz 47 rat leasingowych	28 340,08	61 332,38
RAZEM	21 313 771,18	X	X	3 463 340,08	17 850 431,10

Wartość osiągniętych przychodów z wolnych środków oraz nadwyżki budżetowej znana była przed końcem pierwszego kwartału bieżącego roku, tj. po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu. Jest to kwota

21 278 119,28 zł i po stronie wykonania pozostanie niezmienna do końca roku. Poza powyżej wymienionymi tytułami nie planowano innych tytułów przychodów.

W okresie sprawozdawczym Powiat udzielił pożyczki w wysokości 2 500 000,00 zł na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach z przeznaczeniem na uzupełnienie finansowania zadania inwestycyjnego pod nazwą „Poprawa funkcjonowania systemu ratownictwa medycznego na terenie Powiatu Tarnogórskiego poprzez przebudowę i doposażenie SOR Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego w Tarnowskich Górach oraz poprzez budowę lądowiska” a także na poprawę bieżącej płynności finansowej, w tym między innymi spłatę zobowiązań przeterminowanych (wymagalnych). Planowane spłaty pożyczki obejmują okres 2021-2024. Na dzień bilansowy poniesione koszty obsługi długu publicznego to:

1. spłata rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	77 000,00 zł;
2. wykup serii A19 obligacji komunalnych wyemitowanych w 2019 roku	250 000,00 zł;
3. spłata odsetek od zaciągniętych zobowiązań	284 301,79 zł;
4. spłata rat leasingowych za samochód osobowy przeznaczony do celów administracyjnych	9 646,60 zł.

W pierwszym półroczu utrzymywana była wysoka płynność finansowa. W związku z powyższym nie było zagrożenia koniecznością uruchomienia kredytu w rachunku bieżącym. Wręcz przeciwnie, w lutym została założona krótkoterminowa lokata bankowa w banku, który zaproponował lepsze oprocentowanie niż oprocentowanie środków na podstawowym rachunku budżetu. Lokata ta była przedłużana, a na dzień sprawozdawczy jej wartość wynosiła 10 000 000,00 zł. Wysoka płynność finansowa jest głównie rezultatem zadowalającego wykonywania budżetu w latach ubiegłych, choć nie bez znaczenia pozostaje również poziom osiągniętej w pierwszym półroczu śródrocznej nadwyżki. Wygenerowana nadwyżka, wynikająca z szybszego tempa wykonywania dochodów w odniesieniu do tempa angażowania środków na wydatki, daje pewien bufor bezpieczeństwa pracy w drugim półroczu. Warto mieć jednak na uwadze, iż przeciętne angażowania środków na wydatki w drugim półroczu są znacznie wyższe niż w pierwszej części roku. Ponadto niepewna pozostaje kwestia realizacji zaplanowanych dochodów w większości tytułów dochodów własnych w drugiej części roku.

Stan należności wymagalnych na dzień 30.06.2020r. wynosił 7 372 929,24 zł i był wyższy niż ten notowany na koniec roku 2019. Zasadniczy wzrost obejmuje przede wszystkim wierzytelności dotyczące zdarzeń ujętych w księgach Starostwa Powiatowego. Występują tu wierzytelności z wielu tytułów, dla przykładu z tytułu refaktur za media, najmu i dzierżawy nieruchomości, za holowanie i przechowywanie pojazdów. Jednakże główny powód wzrostu to zaewidencjonowanie należności dotyczących dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub też wykorzystanych w nadmiernej wysokości, udzielonych przez Powiat na funkcjonowanie niepublicznych placówek oświatowych. Powyższą sytuację potwierdzają ustalenia kontroli przeprowadzonych na przestrzeni roku 2019 i w pierwszym półroczu 2020 przez służby Starostwa Powiatowego. Na tę okoliczność zostały wydane decyzje administracyjne sankcjonujące zalecenia pokontrolne i nakazujące zwroty środków. Na dzień bilansowy tj. 30 czerwca rzeczne należności w kwocie 3 387 083,00 zł zostały wykazane jako wymagalne. Tymczasem z tej kwoty jedynie 39 642,00 zł stanowiły wierzytelność wymagalną, bowiem dla tych wierzytelności uprawomocniły się w pierwszym półroczu wydane decyzje. Została ona uregulowana w lipcu bieżącego roku. Decyzje dotyczące pozostałej kwoty nakazujące zwroty środków nieuprawomocniły się w pierwszym półroczu. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania pozostała należność w kwocie 3 347 441,00 zł została wyksięgowana na konta wierzytelności spornych, do czasu uprawomocnienia się decyzji administracyjnych. Nie należy jednak spodziewać się szybkich uprawomocnień. Zarówno wydane decyzje jak i też roszczenia Powiatu są kwestionowane przez niepubliczne jednostki oświatowe. Konieczne więc będzie dochodzenie ich na drodze sądowej. Procedury mogą się wydłużać z powodu potencjalnych odwołań do sądów wyższych instancji. Pozostałe należności wykazują nieznaczną tendencję rosnącą lub też utrzymują się na dotychczasowym poziomie. Wynika to z zaistnienia nowych zdarzeń ale też należy zaznaczyć, iż na przestrzeni pierwszego półrocza skuteczne windykowanie należności było znacznie utrudnione. Wiele postępowań posiadało zawieszony bieg a sądy ograniczyły funkcjonowanie. Należy podkreślić, że w tym niesprzyjającym okresie odpowiedzialne służby sporządzały na bieżąco wymaganą dokumentację windykacyjną jak również tytuły egzekucyjne.

Główne pozycje należności wymagalnych rejestrujemy w:

1. Starostwie Powiatowym:

- 1) z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości, refaktur za media, za holowanie i przechowywanie pojazdów, z tytułu naliczonych kar, z rozliczeń udzielonych dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych – łącznie

w kwocie 5 292 007,16 zł (1 870 414 zł na koniec roku 2019). Powody tak znaczącego wzrostu omówiono powyżej;

2) z tytułu czynności geodezyjnych w kwocie 10 350,40 zł (bez zmian w odniesieniu do końca 2019 roku);

3) z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa przypadające Powiatowi Tarnogórskiemu w kwocie 981 201,17 zł (932 649 zł na koniec roku 2019);

2. Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie od rodzin biologicznych w kwocie 924 786,09 zł (854 985 zł na koniec roku 2019);

3. Zarządzie Dróg Powiatowych za zajęcie pasa jezdni w kwocie 104 387,71 zł (67 450 zł na koniec roku 2019);

4. jednostkach oświatowych i pozostałych placówkach opieki społecznej – w kwocie 60 196,71 zł (13 668 zł na koniec roku 2019). Znaczny przyrost w tym tytule był następstwem zaistnienia w sprawozdawczym okresie należności w Domu Pomocy Społecznej w Lubiu w związku z nieterminowym regulowaniem należności za pobyt pensjonariuszy.

W ostatniej części niniejszego opracowania warto przeanalizować potencjalne zagrożenia, które mogą zaistnieć przy realizacji budżetu w następnych okresach sprawozdawczych 2020 roku oraz w latach przyszłych. Starano się to sygnalizować już wcześniej, charakteryzując poszczególne tytuły dochodów czy też wydatków. Na wypadek zaistnienia pewnych, negatywnych zdarzeń w budżecie utworzono rezerwy. Dla części zdarzeń nie ma jednak zabezpieczonych żadnych środków. Pewne zagadnienia, ze względu na skomplikowanie materii, pozostały niezmiennie od ubiegłego roku, pomimo toczących się postępowań. Jako najważniejsze i najbardziej znaczące wartościowo zagrożenia w realizacji budżetu w drugim półroczu wymienić należy:

1. niedoszacowania planu wydatków na dotacje dla niepublicznych jednostek oświatowych;

2. niedoszacowanie planu wydatków dla publicznych placówek systemu oświaty;

3. zmiany w systemie prawnym wpływające na zmniejszenie uzyskiwanych dochodów oraz ograniczające samorządność w wydatkowaniu środków;

4. utrudniona realizacja dochodów ze sprzedaży majątku;

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

Odrębnym zagadnieniem jest wpływ na wykonywanie budżetu epidemii koronawirusa. Widoczne w pierwszym półroczu było zmniejszenie dochodów własnych a także konieczność zaangażowania dodatkowych środków na wydatki ograniczające negatywne skutki tego zjawiska. Z drugiej jednak strony w pierwszym półroczu 2020 roku rozstrzygnięto niektóre przetargi na wykonawstwo robót. Wartości zaproponowane przez składających oferty częstokroć były niższe niż założone w budżecie środki. Sytuacja taka w poprzednich latach zdarzała się sporadycznie. Kwestią, na obecny moment, niemożliwą do prognozowania pozostają skutki ewentualnego wzrostu zachorowań w okresie jesiennym, o ile takowy będzie mieć miejsce. Najgorszym dla samorządów scenariuszem byłby kolejny lockdown gospodarki. Należy mieć to na względzie, choćby w kontekście potrzeby wygospodarowywania środków własnych na inwestycje i remonty a także deklarowanego przez gminy współfinansowania zadań realizowanych w mieniu powiatowym.

PODSUMOWANIA I WNIOSKI

Półroczna informacja o przebiegu wykonania budżetu pozwala na wgląd, ale też i analizę, sposobu realizacji wszystkich obszarów planu finansowego. Półroczne sprawozdanie stanowi jeden z ważniejszych punktów wyjścia do próby formułowania konkretnych prognoz na drugie półrocze, w tym także na koniec roku. W rzeczywistości jednak pierwsze półrocza w jednostkach samorządowych nie stanowią jednoznacznie miarodajnego wskaźnika na kolejne miesiące roku. Główny powód to śródroczna specyfika realizacji dochodów i wydatków. W pierwszym półroczu osiągnięte dochody przewyższają często te generowane w drugiej połowie roku. Odwrotnie jeśli chodzi o wydatki, gdzie te dokonywane w drugiej części roku są przeważnie wyższe od tych z pierwszej połowy. Duże znaczenie ma tutaj przebieg cykli inwestycyjnych. Pierwsza połowa roku to zazwyczaj prace dokumentacyjno-koncepcyjne oraz wybór wykonawców robót. Druga zaś to fizyczna realizacja zadań.

Wiosna 2020 roku przyniosła zgoła inny, jakże niecodzienny powód. Na przebieg i sposób wykonywania budżetu wyczuwalnym cieniem rzuciły się gospodarcze skutki całego wachlarza wprowadzonych przez rząd

obostrzeń mających na celu, najpierw zwalczanie, a dalej zapobieganie, następstwom rozwijającej się pandemii spowodowanej wirusem Sars-CoV-2. W samorządach pojawiły się nerwowość oraz niepewność co do realizacji zaplanowanych zadań.

Powtarzającym się elementem budżetów Powiatu Tarnogórskiego w ostatnich latach jest stosunkowo wysoka śródroczna nadwyżka budżetowa notowana w pierwszym półroczu. Wynika ona z poziomów wykonania podstawowych kategorii budżetowych. Procentowy wskaźnik wykonania dochodów ogółem (50,9%) nie powinien budzić uwag, bowiem przekracza umowną półroczną granicę. Dochody bieżące wykonano w 55,7% planu, zaś majątkowe w 6,4% planu. To obiecujące wykonanie w segmencie bieżącym to jednak zasługa głównie tytułów celowo-parametrycznych. Kwotowa realizacja dochodów własnych, procentowe ich wykonanie oraz ich procentowy udział w dochodach ogółem na dzień sprawozdawczy obniżyły swoje wartości w stosunku do lat ubiegłych. Udział planowanych dochodów bieżących w dochodach ogółem wynosił 90,23%, zaś dochodów majątkowych stanowił 9,77%. Przewidywania w kontekście końca roku są, jeśli chodzi o dochody bieżące, trudne do jednoznacznego określenia, przede wszystkim ze względu na wielość wpływających na ich realizację czynników – w tym również powiązanych ze skutkami pandemii. Jeśli zaś chodzi o dochody majątkowe duże niewykonanie może mieć miejsce w przypadku sprzedaży majątku.

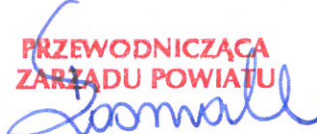
Syntetyczny wskaźnik wykonania wydatków za pierwsze półrocze wyniósł 39,3% planu po zmianach, z tego na wydatki bieżące przypadło 48,6% planu, zaś na majątkowe 3,1% planu. Według stanu na dzień 30 czerwca udział planowanych wydatków bieżących w wydatkach ogółem wynosił 79,54%, zaś udział wydatków majątkowych stanowił 20,46%. Już choćby pobieżna analiza przedstawionych powyżej procentowych wskaźników wskazuje jak duże wyzwania czekają pracowników, przede wszystkim służ odpowiedzialnych za realizację zadań inwestycyjnych. Wykonanie wydatków w tym obszarze w pierwszym półroczu to zaledwie 1,3 mln. zł z zaplanowanych ponad 42,5 mln. zł. Warto w tym miejscu zaznaczyć, iż przyrost dochodów ogółem notowany za pierwsze półrocze 2020, w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego, wyniósł 3,31 mln. zł, natomiast przyrost wydatków ogółem to rząd wielkości wynoszący 6,11 mln. zł. Jawi się tutaj bardzo ważny sygnał na lata przyszłe, zważywszy dodatkowo na bardzo niskie tegoroczne wykonanie wydatków majątkowych. Utrzymywanie się takiej sytuacji, nawet w perspektywie tylko dwóch-trzech lat, może przyczynić się do problemów z bieżącą płynnością finansową, która obecnie jest jeszcze na wysokim poziomie.

Pozostałe dwie kategorie budżetowe tj. przychody i rozchody, pomimo iż stosunkowo często zmieniane w okresie pierwszego półrocza są dość stabilne. W kontekście rozchodów warto przypomnieć o pożyczce udzielonej dla powiatowej spółki szpitalnej, która stanowi kolejną już pomoc Powiatu dla tego podmiotu. Niższa w tym roku wartość spłat zobowiązań dłużnych wynikała z wcześniejszego wykupu w roku ubiegłym transzy obligacji przypadającej na rok bieżący. Od roku 2021 wysokość spłaty zobowiązań dłużnych znów będzie się kształtować na poziomie 2,5-3,0 mln. zł rocznie.


Celem dalszego rozwoju infrastruktury, w obecnych realiach gospodarczych, konieczne jest prowadzenie aktywnej polityki pozyskiwania środków, którą Powiat stara się realizować. Zauważalne jest aplikowanie o środki do wielu funduszy, w tym Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, Krajowego Funduszu Szkoleniowego, Funduszu Pracy, czy też Funduszu Dróg Samorządowych. Dodatkowo na bieżąco aplikuje się o środki strukturalne, głównie w oświacie i pomocy społecznej. Sama tylko planowana wartość dofinansowania zewnętrznego dla zadań inwestycyjnych to kwota 17,6 mln. zł. W powyższej kwocie uwzględnione są również dotacje z gmin, które w ostatnich latach wydatnie wspierały, głównie rozwój infrastruktury drogowej. Otrzymanie zaplanowanych środków z gmin uwarunkowane będzie – szczególnie w tym roku – kondycją ich budżetów.

Dokonując podsumowania i formułując wnioski mamy nadzieję, iż na podstawie analizy przedstawionego materiału, każdy z radnych będzie w stanie ocenić przebieg wykonania budżetu, kierując się własnymi spostrzeżeniami i przemyśleniami. Poszczególne dane wykazane w niniejszej informacji winny być również rozpatrywane w szerszym kontekście ekonomiczno-gospodarczym. Wyraźnie widać bowiem jak globalne wydarzenia mogą wpływać na finanse każdej jednostki samorządu terytorialnego. I odwrotnie, każde działanie podjęte przez samorządy, kształtuje w pewnym stopniu gospodarkę danego kraju. Bardziej szczegółowe prognozy w kontekście końca roku są na obecny moment właściwie niemożliwe do sformułowania. Podkreślają to na konferencjach prasowych urzędnicy z ministerstw różnych resortów. W rzeczywistości ekonomicznej Powiatu Tarnogórskiego, po wyraźnym zachwianiu wykonywania głównych tytułów dochodów własnych w marcu i kwietniu, obserwujemy od czerwca systematyczną stabilizację. Próba tworzenia jakichkolwiek prognoz dotyczących końca roku musi zatem opierać się o poczynione założenia. Przy scenariuszu postępującego wzrostu zachorowań i wprowadzaniu kolejnych rygorów sanitarnych, jakiegokolwiek założenia nie wytrzymują krytyki. Gdyby natomiast wspomniana stabilizacja umacniała się, wówczas angażowanie

środków na wydatki w drugim półroczu nie powinno być zagrożone. Pewnym jest to, że obecna sytuacja wymusza prowadzenie polityki ostrożnościowej w wielu obszarach działalności, ale także konieczność możliwie szybkiej reakcji w odniesieniu do potencjalnych i pojawiających się losowo zdarzeń. Każde podjęte obecnie działanie i decyzja będą mieć swoje konsekwencje finansowe również w przyszłości, przy projektowaniu i uchwalaniu kolejnych budżetów. Winniśmy to wszyscy mieć na uwadze przy realizacji budżetu w drugim półroczu 2020 roku.

**PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU**

Krystyna Kosmala

Załącznik nr 1 do załącznika nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Tarnogórski ul. Karłuszowiec 5 42-600 TARNOWSKIE GÓRY		Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach 4D4D7ACB4D183786 													
Numer identyfikacyjny REGON 276255170		za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2020		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję													
Nazwa województwa śląskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ tarnogórski Nazwa gminy / związku ¹⁾		SYMBOLE <table border="1"> <tr> <td>WOJ.</td> <td>POWIAT</td> <td>GMINA</td> <td>TYP GM.</td> <td>ZWIĄZEK JST</td> <td>TYP ZW.</td> </tr> <tr> <td>24</td> <td>13</td> <td>00</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>				WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.	24	13	00	0		
WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.												
24	13	00	0														

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	191 397 573,00	97 404 793,77
A1. Dochody bieżące	172 689 887,00	96 211 992,10
A2. Dochody majątkowe	18 707 686,00	1 192 801,67
w tym:		
A21. dochody ze sprzedaży majątku	1 088 124,00	61 246,69
B. WYDATKI OGÓŁEM (B1+B2)	207 930 378,00	81 644 217,37
B1. Wydatki bieżące	165 379 495,00	80 341 274,40
B2. Wydatki majątkowe	42 550 883,00	1 302 942,97
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-16 532 805,00	15 760 576,40
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	7 310 392,00	15 870 717,70
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM	19 436 805,00	21 278 119,28
z tego:		
D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00
w tym:		
D111. ze sprzedaży papierów wartościowych ²⁾	0,00	0,00
D12. spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	350 790,00	925 390,74
D13a. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	969 917,00	2 236 629,82
D14. prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00
D15. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	18 116 098,00	18 116 098,72
D16. inne źródła	0,00	0,00
D2. ROZCHODY OGÓŁEM	2 904 000,00	2 827 000,00
z tego:		
D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych	404 000,00	327 000,00
w tym:		
D211. wykup papierów wartościowych ²⁾	0,00	0,00
D22. udzielone pożyczki	2 500 000,00	2 500 000,00
D23. inne cele	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić²⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Cezary Baryko

Skarbnik

2020.07.20

Krystyna Kosmala

Przewodniczący Zarządu

2020.07.21

BeSTia

4D4D7ACB4D183786

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.29

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

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) ³⁾	Wykonanie ⁴⁾
1	2	3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU ⁵⁾ (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7)	16 532 805,00	0,00
z tego:		
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego ⁶⁾	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	350 790,00	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	15 212 098,00	0,00
E6. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	969 917,00	0,00
E7. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00

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

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

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

Cezary Barylko

Skarbnik

2020.07.20

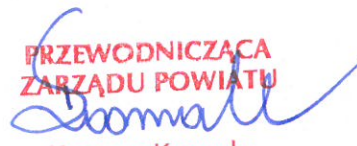
Krystyna Kosmala

Przewodniczący Zarządu

2020.07.21

Wykonanie dochodów w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w I półroczu 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan roczny wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku	Wykonanie planu	Wykonanie planu w %	% udziału w dochodach ogółem
010			Rolnictwo i leśnictwo	28 695,00	21 800,04	75,97 %	0,02 %
010	01095		Pozostała działalność	28 695,00	21 800,04	75,97 %	0,02 %
010	01095	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00	14 423,04	96,15 %	0,01 %
010	01095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 695,00	7 377,00	53,87 %	0,01 %
020			Leśnictwo	3 693,00	1 989,00	53,86 %	0,00 %
020	02095		Pozostała działalność	3 693,00	1 989,00	53,86 %	0,00 %
020	02095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 693,00	1 989,00	53,86 %	0,00 %
100			Górnictwo i kopalnictwo	12 985,00	6 991,00	53,84 %	0,01 %
100	10095		Pozostała działalność	12 985,00	6 991,00	53,84 %	0,01 %
100	10095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 985,00	6 991,00	53,84 %	0,01 %
600			Transport i łączność	9 610 220,41	374 222,94	3,89 %	0,38 %
600	60014		Drogi publiczne powiatowe	9 587 447,00	360 629,53	3,76 %	0,37 %
600	60014	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	11,60	11,60 %	0,00 %
600	60014	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	47 500,00	15 822,84	33,31 %	0,02 %
600	60014	0830	Wpływy z usług	30 000,00	8 895,21	29,65 %	0,01 %

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU

Krystyna Kosmala

Cezary Barylko

Skarbnik

2020.07.20

Krystyna Kosmala

Przewodniczący Zarządu

2020.07.21

600	60014	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	15 000,00	8 978,23	59,85 %	0,01 %
600	60014	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	50,07	25,04 %	0,00 %
600	60014	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	19 159,26	38,32 %	0,02 %
600	60014	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	7 712,32	0,00 %	0,01 %
600	60014	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	4 323 918,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	5 019 729,00	300 000,00	5,98 %	0,31 %
600	60095		Pozostała działalność	22 773,41	13 593,41	59,69 %	0,01 %
600	60095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	22 773,41	13 593,41	59,69 %	0,01 %
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 632 394,00	1 985 632,97	42,86 %	2,04 %
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 632 394,00	1 985 632,97	42,86 %	2,04 %
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	540,00	641,67	118,83 %	0,00 %
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	650 000,00	311 819,81	47,97 %	0,32 %
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 071 824,00	52 268,46	4,88 %	0,05 %
700	70005	0830	Wpływy z usług	1 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	4 403,59	0,00 %	0,00 %
700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00	129 910,19	51,96 %	0,13 %

700	70005	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 668 530,00	801 724,00	48,05 %	0,82 %
700	70005	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	990 000,00	684 865,25	69,18 %	0,70 %
710			Działalność usługowa	2 089 298,00	1 158 032,67	55,43 %	1,19 %
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 359 809,00	757 488,94	55,71 %	0,78 %
710	71012	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71012	0830	Wpływy z usług	1 050 000,00	544 127,46	51,82 %	0,56 %
710	71012	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71012	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	540,48	0,00 %	0,00 %
710	71012	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	308 809,00	212 821,00	68,92 %	0,22 %
710	71015		Nadzór budowlany	612 745,00	337 679,73	55,11 %	0,35 %
710	71015	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	142,73	35,68 %	0,00 %
710	71015	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	612 345,00	337 537,00	55,12 %	0,35 %
710	71095		Pozostała działalność	116 744,00	62 864,00	53,85 %	0,06 %
710	71095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	116 744,00	62 864,00	53,85 %	0,06 %
750			Administracja publiczna	3 663 797,00	1 574 041,84	42,96 %	1,62 %
750	75011		Urzędy wojewódzkie	2 412,00	2 412,00	100,00 %	0,00 %
750	75011	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 412,00	2 412,00	100,00 %	0,00 %
750	75020		Starostwa powiatowe	3 471 245,00	1 404 893,14	40,47 %	1,44 %
750	75020	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	2 910 000,00	1 188 847,25	40,85 %	1,22 %
750	75020	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	800,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	40 000,00	12 321,39	30,80 %	0,01 %

750	75020	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	50 000,00	11 552,66	23,11 %	0,01 %
750	75020	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	371,57	0,00 %	0,00 %
750	75020	0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	420 000,00	128 351,00	30,56 %	0,13 %
750	75020	0690	Wpływy z różnych opłat	1 050,00	1 444,60	137,58 %	0,00 %
750	75020	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 650,00	3 660,48	26,82 %	0,00 %
750	75020	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	4,25	0,00 %	0,00 %
750	75020	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 545,00	25 585,97	154,64 %	0,03 %
750	75020	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	31 953,97	159,77 %	0,03 %
750	75045		Kwalifikacja wojskowa	49 440,00	34 140,00	69,05 %	0,04 %
750	75045	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	24 790,00	24 790,00	100,00 %	0,03 %
750	75045	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	24 650,00	9 350,00	37,93 %	0,01 %
750	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	100 000,00	100 000,00	100,00 %	0,10 %
750	75077	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	100 000,00	100 000,00	100,00 %	0,10 %
750	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	700,00	120,47	17,21 %	0,00 %
750	75085	0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	120,47	17,21 %	0,00 %
750	75095		Pozostała działalność	40 000,00	32 476,23	81,19 %	0,03 %
750	75095	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	34,80	0,00 %	0,00 %
750	75095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2 537,11	0,00 %	0,00 %
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	29 904,32	74,76 %	0,03 %
752			Obrona narodowa	80 400,00	79 800,00	99,25 %	0,08 %

752	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75212	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75295		Pozostała działalność	79 800,00	79 800,00	100,00 %	0,08 %
752	75295	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	79 800,00	79 800,00	100,00 %	0,08 %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 982 409,00	7 661 607,54	63,94 %	7,87 %
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	11 963 759,00	7 654 707,54	63,98 %	7,86 %
754	75411	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	2 450,54	24,51 %	0,00 %
754	75411	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 953 759,00	7 652 257,00	64,02 %	7,86 %
754	75414		Obrona cywilna	6 900,00	6 900,00	100,00 %	0,01 %
754	75414	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 900,00	6 900,00	100,00 %	0,01 %
754	75421		Zarządzanie kryzysowe	11 750,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75421	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 750,00	0,00	0,00 %	0,00 %
755			Wymiar sprawiedliwości	396 000,00	198 000,00	50,00 %	0,20 %
755	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	396 000,00	198 000,00	50,00 %	0,20 %
755	75515	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	396 000,00	198 000,00	50,00 %	0,20 %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	45 526 608,00	21 128 962,30	46,41 %	21,69 %
756	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	702 000,00	563 067,52	80,21 %	0,58 %
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	700 000,00	560 855,76	80,12 %	0,58 %

756	75618	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	893,20	89,32 %	0,00 %
756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 318,56	131,86 %	0,00 %
756	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	44 824 608,00	20 565 894,78	45,88 %	21,11 %
756	75622	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	43 424 608,00	19 855 498,00	45,72 %	20,38 %
756	75622	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 400 000,00	710 396,78	50,74 %	0,73 %
758			Różne rozliczenia	78 258 259,00	48 492 670,06	61,96 %	49,78 %
758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	77 403 842,00	47 633 136,00	61,54 %	48,90 %
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	77 403 842,00	47 633 136,00	61,54 %	48,90 %
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	120 000,00	492 328,06	410,27 %	0,51 %
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	120 000,00	104 450,03	87,04 %	0,11 %
758	75814	2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	148 026,39	0,00 %	0,15 %
758	75814	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	239 851,64	0,00 %	0,25 %
758	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	734 417,00	367 206,00	50,00 %	0,38 %
758	75832	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	734 417,00	367 206,00	50,00 %	0,38 %
801			Oświata i wychowanie	4 799 316,00	798 652,33	16,64 %	0,82 %
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne	27 670,00	9 328,14	33,71 %	0,01 %
801	80102	0830	Wpływy z usług	25 000,00	5 488,00	21,95 %	0,01 %
801	80102	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	3 070,00	1 535,00 %	0,00 %
801	80102	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 470,00	757,36	30,66 %	0,00 %
801	80102	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	12,78	0,00 %	0,00 %
801	80111		Gimnazja specjalne	0,00	289,20	0,00 %	0,00 %
801	80111	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	289,20	0,00 %	0,00 %
801	80115		Technika	4 737 036,00	697 553,37	14,73 %	0,72 %

801	80115	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	11,59	0,00 %	0,00 %
801	80115	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	85 450,00	77 350,24	90,52 %	0,08 %
801	80115	0970	Wpływy z różnych dochodów	420 210,00	97 828,64	23,28 %	0,10 %
801	80115	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	847 259,00	352 541,65	41,61 %	0,36 %
801	80115	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	79 345,00	41 475,49	52,27 %	0,04 %
801	80115	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	218 545,00	128 345,76	58,73 %	0,13 %
801	80115	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 086 227,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116		Szkoły policealne	0,00	6 849,31	0,00 %	0,01 %
801	80116	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	6 849,31	0,00 %	0,01 %
801	80120		Licea ogólnokształcące	34 610,00	30 890,59	89,25 %	0,03 %
801	80120	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 700,00	2 015,28	118,55 %	0,00 %
801	80120	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 910,00	8 606,77	27,84 %	0,01 %
801	80120	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	1 793,84	89,69 %	0,00 %
801	80120	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	14 715,67	0,00 %	0,02 %
801	80120	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 759,03	0,00 %	0,00 %
801	80132		Szkoły artystyczne	0,00	53 740,76	0,00 %	0,06 %

801	80132	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	53 740,76	0,00 %	0,06 %
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne	0,00	0,96	0,00 %	0,00 %
801	80134	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,96	0,00 %	0,00 %
851			Ochrona zdrowia	5 309 908,00	1 296 649,00	24,42 %	1,33 %
851	85111		Szpitala ogólne	3 505 000,00	473 500,00	13,51 %	0,49 %
851	85111	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	505 000,00	473 500,00	93,76 %	0,49 %
851	85111	6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	3 000 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 804 908,00	823 149,00	45,61 %	0,85 %
851	85156	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 804 908,00	823 149,00	45,61 %	0,85 %
852			Pomoc społeczna	20 005 055,00	9 770 807,18	48,84 %	10,03 %
852	85202		Domy pomocy społecznej	18 012 827,00	8 525 833,17	47,33 %	8,75 %
852	85202	0830	Wpływy z usług	9 834 725,00	5 118 571,03	52,05 %	5,25 %
852	85202	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 300,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85202	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	33,80	0,00 %	0,00 %
852	85202	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 000,00	9 600,00	240,00 %	0,01 %
852	85202	0970	Wpływy z różnych dochodów	29 899,00	27 140,34	90,77 %	0,03 %
852	85202	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	118 150,00	118 150,00	100,00 %	0,12 %
852	85202	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	20 850,00	20 850,00	100,00 %	0,02 %
852	85202	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6 445 277,00	3 231 488,00	50,14 %	3,32 %

852	85202	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	718 626,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85202	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	840 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85203		Ośrodki wsparcia	454 748,00	234 042,16	51,47 %	0,24 %
852	85203	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	454 248,00	233 783,50	51,47 %	0,24 %
852	85203	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	258,66	51,73 %	0,00 %
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	31 318,00	350,00	1,12 %	0,00 %
852	85205	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	19 860,00	350,00	1,76 %	0,00 %
852	85205	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	11 408,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	3 532,00	1 059,93	30,01 %	0,00 %
852	85218	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	1 059,93	42,40 %	0,00 %
852	85218	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 032,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295		Pozostała działalność	1 502 630,00	1 009 521,92	67,18 %	1,04 %
852	85295	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 817,35	0,00 %	0,00 %
852	85295	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 395 676,00	950 267,52	68,09 %	0,98 %

852	85295	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	80 954,00	57 437,05	70,95 %	0,06 %
852	85295	6257	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	23 763,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	6259	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	2 237,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 466 693,59	722 552,42	49,26 %	0,74 %
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	2 000,00	1 138,67	56,93 %	0,00 %
853	85311	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	1 138,67	56,93 %	0,00 %
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	540 614,00	297 227,00	54,98 %	0,31 %
853	85321	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	309 114,00	169 710,00	54,90 %	0,17 %
853	85321	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	230 000,00	126 843,05	55,15 %	0,13 %
853	85321	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 500,00	673,95	44,93 %	0,00 %
853	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	68 000,00	40 484,32	59,54 %	0,04 %
853	85324	0970	Wpływy z różnych dochodów	68 000,00	40 484,32	59,54 %	0,04 %
853	85333		Powiatowe urzędy pracy	843 446,00	377 359,15	44,74 %	0,39 %
853	85333	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	3 000,00	1 065,00	35,50 %	0,00 %
853	85333	0690	Wpływy z różnych opłat	117 000,00	46 020,00	39,33 %	0,05 %

853	85333	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 100,00	596,18	28,39 %	0,00 %
853	85333	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	708 400,00	316 732,77	44,71 %	0,33 %
853	85333	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 946,00	12 945,20	99,99 %	0,01 %
853	85334		Pomoc dla repatriantów	5 208,59	5 208,59	100,00 %	0,01 %
853	85334	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 208,59	5 208,59	100,00 %	0,01 %
853	85395		Pozostała działalność	7 425,00	1 134,69	15,28 %	0,00 %
853	85395	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 134,69	0,00 %	0,00 %
853	85395	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 425,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	440 737,00	359 473,47	81,56 %	0,37 %
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	282 072,00	284 574,99	100,89 %	0,29 %
854	85403	0830	Wpływy z usług	48 000,00	11 031,27	22,98 %	0,01 %
854	85403	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	126 500,00	152 651,44	120,67 %	0,16 %
854	85403	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 510,00	2 688,94	35,80 %	0,00 %
854	85403	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	100 062,00	118 203,34	118,13 %	0,12 %
854	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	0,00	4 453,74	0,00 %	0,00 %
854	85404	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4 453,74	0,00 %	0,00 %
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 000,00	330,80	16,54 %	0,00 %
854	85406	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 700,00	330,80	19,46 %	0,00 %
854	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	2 200,00	284,08	12,91 %	0,00 %
854	85407	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	284,08	14,20 %	0,00 %

854	85410		Internaty i bursy szkolne	0,00	478,23	0,00 %	0,00 %
854	85410	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	478,23	0,00 %	0,00 %
854	85412		Kolonie i obozy ora inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85412	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85419		Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	144 465,00	69 351,63	48,01 %	0,07 %
854	85419	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	144 465,00	60 193,50	41,67 %	0,06 %
854	85419	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	9 158,13	0,00 %	0,01 %
855			Rodzina	2 870 105,00	1 596 754,20	55,63 %	1,64 %
855	85504		Wspieranie rodziny	49 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85504	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	49 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85508		Rodziny zastępcze	2 170 055,00	1 269 037,76	58,48 %	1,30 %
855	85508	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	58,00	116,00 %	0,00 %
855	85508	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	20 000,00	33 015,95	165,08 %	0,03 %
855	85508	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 837,91	183,79 %	0,00 %
855	85508	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	800,00	0,50	0,06 %	0,00 %
855	85508	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 150 000,00	694 125,40	60,36 %	0,71 %
855	85508	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	998 205,00	540 000,00	54,10 %	0,55 %
855	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	651 050,00	327 716,44	50,34 %	0,34 %
855	85510	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	0,00 %	0,00 %

855	85510	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	500,00	141,58	28,32 %	0,00 %
855	85510	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	63,68	127,36 %	0,00 %
855	85510	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	174,18	34,84 %	0,00 %
855	85510	0970	Wpływy z różnych dochodów	650 000,00	327 325,40	50,36 %	0,34 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200 000,00	155 154,81	77,58 %	0,16 %
900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200 000,00	155 154,81	77,58 %	0,16 %
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	200 000,00	155 154,81	77,58 %	0,16 %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21 000,00	21 000,00	100,00 %	0,02 %
921	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	21 000,00	21 000,00	100,00 %	0,02 %
921	92120	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	21 000,00	21 000,00	100,00 %	0,02 %
Razem				191 397 573,00	97 404 793,77	50,89 %	100,00 %


PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU
 Krystyna Kosmala

Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w I półroczu 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan roczny wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 r.	Wykonanie planu	Wykonanie planu w %	% udziału w wydatkach ogółem
010			Rolnictwo i leśnictwo	35 695,00	9 535,00	26,71 %	0,01 %
010	01095		Pozostała działalność	35 695,00	9 535,00	26,71 %	0,01 %
010	01095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 447,00	6 166,01	53,87 %	0,01 %
010	01095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 968,00	1 059,93	53,86 %	0,00 %
010	01095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	280,00	151,06	53,95 %	0,00 %
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
010	01095	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00	2 158,00	30,83 %	0,00 %
020			Leśnictwo	26 893,00	2 066,00	7,68 %	0,00 %
020	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	23 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
020	02002	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
020	02095		Pozostała działalność	3 893,00	2 066,00	53,07 %	0,00 %
020	02095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 087,00	1 662,49	53,85 %	0,00 %
020	02095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	531,00	285,78	53,82 %	0,00 %
020	02095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	75,00	40,73	54,31 %	0,00 %
020	02095	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	77,00	38,50 %	0,00 %
100			Górnictwo i kopalnictwo	12 985,00	6 991,00	53,84 %	0,01 %
100	10095		Pozostała działalność	12 985,00	6 991,00	53,84 %	0,01 %
100	10095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 853,00	5 843,37	53,84 %	0,01 %
100	10095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 866,00	1 004,47	53,83 %	0,00 %

100	10095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	266,00	143,16	53,82 %	0,00 %
600			Transport i łączność	28 611 445,41	2 787 572,03	9,74 %	3,41 %
600	60014		Drogi publiczne powiatowe	28 588 672,00	2 773 978,62	9,70 %	3,40 %
600	60014	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00 %	0,15 %
600	60014	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	34 100,00	16 905,65	49,58 %	0,02 %
600	60014	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 352 000,00	601 090,66	44,46 %	0,74 %
600	60014	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 400,00	80 552,98	75,71 %	0,10 %
600	60014	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 000,00	120 574,13	48,23 %	0,15 %
600	60014	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	34 000,00	16 194,08	47,63 %	0,02 %
600	60014	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	36 000,00	1 083,62	3,01 %	0,00 %
600	60014	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	5 520,00	32,47 %	0,01 %
600	60014	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	505 000,00	173 778,95	34,41 %	0,21 %
600	60014	4260	Zakup energii	128 500,00	74 809,86	58,22 %	0,09 %
600	60014	4270	Zakup usług remontowych	3 243 180,00	437 543,69	13,49 %	0,54 %
600	60014	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	467,40	15,58 %	0,00 %
600	60014	4300	Zakup usług pozostałych	3 093 400,00	736 081,49	23,80 %	0,90 %
600	60014	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	4 845,51	40,38 %	0,01 %
600	60014	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 000,00	307,50	0,62 %	0,00 %
600	60014	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	4430	Różne opłaty i składki	81 000,00	29 981,23	37,01 %	0,04 %
600	60014	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 000,00	32 559,36	90,44 %	0,04 %
600	60014	4480	Podatek od nieruchomości	35 500,00	17 692,00	49,84 %	0,02 %

600	60014	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	718,00	35,90 %	0,00 %
600	60014	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	242,58	8,09 %	0,00 %
600	60014	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60014	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	597,00	29,85 %	0,00 %
600	60014	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	1 506,00	18,83 %	0,00 %
600	60014	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 394 492,00	300 926,93	1,55 %	0,37 %
600	60014	6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	40 100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	60095		Pozostała działalność	22 773,41	13 593,41	59,69 %	0,02 %
600	60095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 628,00	8 955,21	53,86 %	0,01 %
600	60095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 859,00	1 539,39	53,84 %	0,00 %
600	60095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	407,00	219,40	53,91 %	0,00 %
600	60095	4300	Zakup usług pozostałych	2 879,41	2 879,41	100,00 %	0,00 %
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 728 889,00	1 757 789,95	47,14 %	2,15 %
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 728 889,00	1 757 789,95	47,14 %	2,15 %
700	70005	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 500,00	1 464,50	41,84 %	0,00 %
700	70005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 066 578,00	463 993,60	43,50 %	0,57 %
700	70005	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 800,00	81 558,66	97,33 %	0,10 %
700	70005	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	182 615,00	87 621,35	47,98 %	0,11 %
700	70005	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	26 631,00	9 290,25	34,89 %	0,01 %
700	70005	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 650,00	13 460,30	34,83 %	0,02 %
700	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 900,00	4 668,92	24,70 %	0,01 %
700	70005	4260	Zakup energii	258 177,00	137 907,11	53,42 %	0,17 %

700	70005	4270	Zakup usług remontowych	220 000,00	166 558,86	75,71 %	0,20 %
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	1 407 747,00	532 550,26	37,83 %	0,65 %
700	70005	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	50 000,00	43 715,16	87,43 %	0,05 %
700	70005	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 610,00	8 610,00	89,59 %	0,01 %
700	70005	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 292,00	14 573,73	48,11 %	0,02 %
700	70005	4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	3 489,50	26,84 %	0,00 %
700	70005	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 455,00	22 091,21	75,00 %	0,03 %
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości	169 430,00	84 517,00	49,88 %	0,10 %
700	70005	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	40,00	40,00	100,00 %	0,00 %
700	70005	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	23 504,00	13 848,50	58,92 %	0,02 %
700	70005	4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	15 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
700	70005	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	68 960,00	63 960,00	92,75 %	0,08 %
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 000,00	3 871,04	29,78 %	0,00 %
710			Działalność usługowa	3 354 948,00	1 606 523,13	47,89 %	1,97 %
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	2 606 401,00	1 275 423,43	48,93 %	1,56 %
710	71012	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	900,00	453,84	50,43 %	0,00 %
710	71012	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 551 268,00	748 761,17	48,27 %	0,92 %
710	71012	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 730,00	121 275,90	92,77 %	0,15 %
710	71012	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	266 094,00	132 111,58	49,65 %	0,16 %
710	71012	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	38 125,00	14 034,65	36,81 %	0,02 %
710	71012	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 800,00	11 890,08	30,64 %	0,01 %
710	71012	4260	Zakup energii	61 500,00	25 039,29	40,71 %	0,03 %
710	71012	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	535,05	10,70 %	0,00 %

710	71012	4300	Zakup usług pozostałych	426 667,00	179 476,26	42,06 %	0,22 %
710	71012	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	4 158,28	51,98 %	0,01 %
710	71012	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 317,00	36 237,33	75,00 %	0,04 %
710	71012	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71012	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	1 450,00	18,13 %	0,00 %
710	71012	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71015		Nadzór budowlany	631 803,00	268 235,70	42,46 %	0,33 %
710	71015	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 348,00	47 727,93	37,48 %	0,06 %
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	324 000,00	130 817,01	40,38 %	0,16 %
710	71015	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 445,00	27 608,27	93,76 %	0,03 %
710	71015	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 935,00	29 607,47	37,04 %	0,04 %
710	71015	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 265,00	2 701,23	23,98 %	0,00 %
710	71015	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00	1 013,06	38,96 %	0,00 %
710	71015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 049,00	3 180,10	45,11 %	0,00 %
710	71015	4260	Zakup energii	13 700,00	8 459,26	61,75 %	0,01 %
710	71015	4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	130,00	17,33 %	0,00 %
710	71015	4300	Zakup usług pozostałych	21 760,00	8 769,88	40,30 %	0,01 %
710	71015	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 312,74	52,51 %	0,00 %
710	71015	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71015	4430	Różne opłaty i składki	1 151,00	458,00	39,79 %	0,00 %
710	71015	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 600,00	6 450,75	75,01 %	0,01 %
710	71015	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
710	71015	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00 %	0,00 %

710	71095		Pozostała działalność	116 744,00	62 864,00	53,85 %	0,08 %
710	71095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 579,00	52 544,31	53,85 %	0,06 %
710	71095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 774,00	9 032,36	53,85 %	0,01 %
710	71095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 391,00	1 287,33	53,84 %	0,00 %
730			Szkolnictwo wyższe i nauka	15 000,00	5 000,00	33,33 %	0,01 %
730	73016		Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	15 000,00	5 000,00	33,33 %	0,01 %
730	73016	3210	Stypendia i zasilki dla studentów	15 000,00	5 000,00	33,33 %	0,01 %
750			Administracja publiczna	17 571 725,00	8 256 969,05	46,99 %	10,11 %
750	75011		Urzędy wojewódzkie	2 412,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 744,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	278,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	40,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75011	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75019		Rady powiatów	382 000,00	181 810,70	47,59 %	0,22 %
750	75019	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	370 000,00	181 635,35	49,09 %	0,22 %
750	75019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	175,35	8,77 %	0,00 %
750	75019	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020		Starostwa powiatowe	15 761 953,00	7 394 131,72	46,91 %	9,06 %
750	75020	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	196 090,00	53 418,52	27,24 %	0,07 %
750	75020	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 678 396,00	4 149 237,31	47,81 %	5,08 %
750	75020	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	745 800,00	666 668,38	89,39 %	0,82 %
750	75020	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 484 805,00	740 528,16	49,87 %	0,91 %
750	75020	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	212 822,00	74 631,77	35,07 %	0,09 %

750	75020	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	1 328,57	24,16 %	0,00 %
750	75020	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	506 191,00	259 409,15	51,25 %	0,32 %
750	75020	4260	Zakup energii	360 000,00	162 056,62	45,02 %	0,20 %
750	75020	4270	Zakup usług remontowych	92 000,00	14 628,96	15,90 %	0,02 %
750	75020	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	2 824,00	28,24 %	0,00 %
750	75020	4300	Zakup usług pozostałych	2 409 266,00	851 606,07	35,35 %	1,04 %
750	75020	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	95 000,00	63 536,26	66,88 %	0,08 %
750	75020	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 214,00	861,00	26,79 %	0,00 %
750	75020	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	2 841,87	28,42 %	0,00 %
750	75020	4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4430	Różne opłaty i składki	125 000,00	89 172,60	71,34 %	0,11 %
750	75020	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	275 689,00	206 766,05	75,00 %	0,25 %
750	75020	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	5 200,00	4 247,21	81,68 %	0,01 %
750	75020	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	70 000,00	28 557,72	40,80 %	0,03 %
750	75020	4580	Pozostałe odsetki	3 610,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	5 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75020	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	103 500,00	5 692,50	5,50 %	0,01 %
750	75020	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	45 000,00	5 488,40	12,20 %	0,01 %
750	75020	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 000,00	984,00	0,35 %	0,00 %
750	75020	6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	19 370,00	9 646,60	49,80 %	0,01 %

750	75045		Kwalifikacja wojskowa	49 440,00	19 769,36	39,99 %	0,02 %
750	75045	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 650,00	9 350,00	37,93 %	0,01 %
750	75045	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 720,00	909,69	33,44 %	0,00 %
750	75045	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	380,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75045	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 390,00	5 292,00	34,39 %	0,01 %
750	75045	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	4 217,67	76,68 %	0,01 %
750	75045	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	55 000,00	39 651,73	72,09 %	0,05 %
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	33 950,60	84,88 %	0,04 %
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	5 701,13	40,72 %	0,01 %
750	75075	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	100 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75077	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	100 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 070 000,00	577 210,67	53,94 %	0,71 %
750	75085	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 300,00	400,00	17,39 %	0,00 %
750	75085	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	744 842,00	365 477,95	49,07 %	0,45 %
750	75085	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 463,00	57 254,88	99,64 %	0,07 %
750	75085	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 000,00	63 122,00	52,60 %	0,08 %
750	75085	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	14 000,00	6 962,82	49,73 %	0,01 %
750	75085	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 720,00	4 817,53	44,94 %	0,01 %
750	75085	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 200,00	12 083,85	54,43 %	0,01 %
750	75085	4260	Zakup energii	20 700,00	10 481,52	50,64 %	0,01 %
750	75085	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	637,14	63,71 %	0,00 %

750	75085	4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00	280,00	62,22 %	0,00 %
750	75085	4300	Zakup usług pozostałych	48 600,00	38 433,38	79,08 %	0,05 %
750	75085	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	3 649,60	60,83 %	0,00 %
750	75085	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75085	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75085	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 825,00	13 400,00	75,18 %	0,02 %
750	75085	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	210,00	5,83 %	0,00 %
750	75095		Pozostała działalność	150 920,00	44 394,87	29,42 %	0,05 %
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	51 800,00	8 152,20	15,74 %	0,01 %
750	75095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	15 397,70	43,99 %	0,02 %
750	75095	4480	Podatek od nieruchomości	47 000,00	18 831,00	40,07 %	0,02 %
750	75095	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	120,00	117,75	98,13 %	0,00 %
750	75095	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 896,22	94,81 %	0,00 %
752			Obrona narodowa	80 400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75212	4300	Zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75295		Pozostała działalność	79 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
752	75295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 345 759,00	6 696 509,13	54,24 %	8,20 %
754	75404		Komendy wojewódzkie Policji	25 000,00	5 000,00	20,00 %	0,01 %
754	75404	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	25 000,00	5 000,00	20,00 %	0,01 %

754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	11 992 259,00	6 494 940,55	54,16 %	7,96 %
754	75411	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 750,00	1 666,63	44,44 %	0,00 %
754	75411	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	422 206,00	140 786,17	33,35 %	0,17 %
754	75411	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	152 440,00	73 904,70	48,48 %	0,09 %
754	75411	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 761,00	11 153,75	94,84 %	0,01 %
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	8 403 758,00	4 107 807,51	48,88 %	5,03 %
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	230 650,00	112 919,70	48,96 %	0,14 %
754	75411	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	644 747,00	626 736,53	97,21 %	0,77 %
754	75411	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	133 547,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75411	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 260,00	14 747,05	50,40 %	0,02 %
754	75411	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 010,00	1 440,08	35,91 %	0,00 %
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	1 262 057,00	993 568,29	78,73 %	1,22 %
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	278 122,00	187 247,47	67,33 %	0,23 %
754	75411	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75411	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2 000,00	325,00	16,25 %	0,00 %
754	75411	4260	Zakup energii	180 000,00	93 759,42	52,09 %	0,11 %
754	75411	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	21 683,09	54,21 %	0,03 %
754	75411	4280	Zakup usług zdrowotnych	23 000,00	2 870,00	12,48 %	0,00 %
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych	78 500,00	59 277,81	75,51 %	0,07 %
754	75411	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	6 132,61	40,88 %	0,01 %
754	75411	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00	13 151,10	43,84 %	0,02 %

754	75411	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	4 532,13	56,65 %	0,01 %
754	75411	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	4 650,78	100,00 %	0,01 %
754	75411	4480	Podatek od nieruchomości	25 000,00	12 332,00	49,33 %	0,02 %
754	75411	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 300,00	3 245,53	98,35 %	0,00 %
754	75411	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	1 003,20	40,13 %	0,00 %
754	75414		Obrona cywilna	12 900,00	2 000,00	15,50 %	0,00 %
754	75414	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 900,00	2 000,00	28,99 %	0,00 %
754	75414	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	6 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75415	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75421		Zarządzanie kryzysowe	289 600,00	192 258,58	66,39 %	0,24 %
754	75421	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 467,00	83 079,18	92,86 %	0,10 %
754	75421	4300	Zakup usług pozostałych	190 133,00	109 179,40	57,42 %	0,13 %
754	75495		Pozostała działalność	20 000,00	2 310,00	11,55 %	0,00 %
754	75495	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75495	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 700,00	2 310,00	21,59 %	0,00 %
754	75495	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75495	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
754	75495	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
755			Wymiar sprawiedliwości	396 000,00	173 817,72	43,89 %	0,21 %
755	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	396 000,00	173 817,72	43,89 %	0,21 %

755	75515	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	64 020,00	0,00	0,00 %	0,00 %
755	75515	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	128 040,00	96 030,00	75,00 %	0,12 %
755	75515	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 512,00	202,42	13,39 %	0,00 %
755	75515	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	300,00	0,00	0,00 %	0,00 %
755	75515	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 224,00	2 921,97	8,54 %	0,00 %
755	75515	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	959,40	6,85 %	0,00 %
755	75515	4260	Zakup energii	2 400,00	1 312,11	54,67 %	0,00 %
755	75515	4300	Zakup usług pozostałych	151 504,00	72 391,82	47,78 %	0,09 %
757			Obsługa długu publicznego	680 000,00	284 301,79	41,81 %	0,35 %
757	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	680 000,00	284 301,79	41,81 %	0,35 %
757	75702	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	679 000,00	284 301,79	41,87 %	0,35 %
758			Różne rozliczenia	665 982,00	0,00	0,00 %	0,00 %
758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	340 874,00	0,00	0,00 %	0,00 %
758	75801	2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	340 874,00	0,00	0,00 %	0,00 %
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	325 108,00	0,00	0,00 %	0,00 %
758	75818	4810	Rezerwy	325 108,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801			Oświata i wychowanie	69 670 610,00	34 047 969,73	48,87 %	41,70 %
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne	9 478 536,00	5 492 142,48	57,94 %	6,73 %
801	80102	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 569 531,00	2 339 093,55	65,53 %	2,86 %

801	80102	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	22 687,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 817 167,00	2 075 753,27	54,38 %	2,54 %
801	80102	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	441 927,00	364 921,26	82,58 %	0,45 %
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	783 089,00	385 835,67	49,27 %	0,47 %
801	80102	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	129 620,00	39 845,00	30,74 %	0,05 %
801	80102	4190	Nagrody konkursowe	662,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 969,00	16 770,82	32,27 %	0,02 %
801	80102	4220	Zakup środków żywności	78 558,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 139,00	1 852,93	86,63 %	0,00 %
801	80102	4260	Zakup energii	177 136,00	42 581,42	24,04 %	0,05 %
801	80102	4270	Zakup usług remontowych	33 358,00	1 694,45	5,08 %	0,00 %
801	80102	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 971,00	345,00	11,61 %	0,00 %
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych	64 219,00	21 830,26	33,99 %	0,03 %
801	80102	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 539,00	1 657,37	29,92 %	0,00 %
801	80102	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4430	Różne opłaty i składki	470,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	232 391,00	179 000,00	77,03 %	0,22 %
801	80102	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 889,00	1 568,64	83,04 %	0,00 %
801	80102	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 270,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80102	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 079,00	1 499,00	29,51 %	0,00 %
801	80102	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	55 465,00	17 893,84	32,26 %	0,02 %
801	80115		Technika	31 561 365,00	13 745 512,78	43,55 %	16,84 %

801	80115	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	79 945,00	9 178,48	11,48 %	0,01 %
801	80115	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 315 315,00	7 854 378,41	51,28 %	9,62 %
801	80115	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 018,00	1 451,10	16,09 %	0,00 %
801	80115	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 655,00	92 192,35	71,66 %	0,11 %
801	80115	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 499,00	8 499,00	100,00 %	0,01 %
801	80115	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 219 532,00	1 076 712,66	88,29 %	1,32 %
801	80115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 690 482,00	1 423 592,92	52,91 %	1,74 %
801	80115	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 654,00	2 073,62	36,68 %	0,00 %
801	80115	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 053,00	20 274,82	63,25 %	0,02 %
801	80115	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	440 668,00	160 243,30	36,36 %	0,20 %
801	80115	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	822,00	285,25	34,70 %	0,00 %
801	80115	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 535,00	2 408,06	53,10 %	0,00 %
801	80115	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	25 694,00	221,00	0,86 %	0,00 %
801	80115	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 288,00	32 675,16	59,10 %	0,04 %
801	80115	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	35 500,00	17 847,46	50,27 %	0,02 %
801	80115	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	54 207,00	29 548,01	54,51 %	0,04 %
801	80115	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	311,00	310,99	100,00 %	0,00 %
801	80115	4190	Nagrody konkursowe	4 514,00	500,00	11,08 %	0,00 %
801	80115	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	355 059,00	192 700,54	54,27 %	0,24 %
801	80115	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	15 501,00	1 233,35	7,96 %	0,00 %
801	80115	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 772,00	361,62	4,12 %	0,00 %
801	80115	4220	Zakup środków żywności	3 932,00	786,73	20,01 %	0,00 %
801	80115	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 305,00	894,41	4,40 %	0,00 %

801	80115	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	742 654,00	403 798,74	54,37 %	0,49 %
801	80115	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	94 437,00	47 505,75	50,30 %	0,06 %
801	80115	4260	Zakup energii	1 138 390,00	569 971,60	50,07 %	0,70 %
801	80115	4269	Zakup energii	10 514,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4270	Zakup usług remontowych	797 930,00	38 021,81	4,77 %	0,05 %
801	80115	4280	Zakup usług zdrowotnych	16 344,00	2 956,00	18,09 %	0,00 %
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych	682 028,00	381 023,12	55,87 %	0,47 %
801	80115	4301	Zakup usług pozostałych	1 051 589,00	299 439,51	28,47 %	0,37 %
801	80115	4307	Zakup usług pozostałych	321 175,00	10 654,34	3,32 %	0,01 %
801	80115	4309	Zakup usług pozostałych	21 568,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	32 772,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	28 499,00	9 716,78	34,10 %	0,01 %
801	80115	4409	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13 992,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4410	Podróże służbowe krajowe	11 081,00	1 396,82	12,61 %	0,00 %
801	80115	4427	Podróże służbowe zagraniczne	2 400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4430	Różne opłaty i składki	5 878,00	2 729,00	46,43 %	0,00 %
801	80115	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	790 971,00	612 859,00	77,48 %	0,75 %
801	80115	4480	Podatek od nieruchomości	2 569,00	2 036,00	79,25 %	0,00 %
801	80115	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 510,00	2 207,04	48,94 %	0,00 %
801	80115	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 995,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 029,00	7 836,45	48,89 %	0,01 %
801	80115	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 552 925,00	388 875,48	25,04 %	0,48 %
801	80115	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 086 227,00	0,00	0,00 %	0,00 %

801	80115	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	544 627,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80115	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	67 105,00	32 314,41	48,15 %	0,04 %
801	80115	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 895,00	3 801,69	48,15 %	0,00 %
801	80116		Szkoły policealne	1 903 696,00	1 010 023,85	53,06 %	1,24 %
801	80116	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	916 300,00	504 159,29	55,02 %	0,62 %
801	80116	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	48 410,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	595 601,00	292 429,31	49,10 %	0,36 %
801	80116	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 092,00	46 195,33	75,62 %	0,06 %
801	80116	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113 000,00	48 278,24	42,72 %	0,06 %
801	80116	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17 452,00	4 712,62	27,00 %	0,01 %
801	80116	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 652,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 060,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 991,00	15 760,32	87,60 %	0,02 %
801	80116	4220	Zakup środków żywności	50,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	527,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4260	Zakup energii	59 705,00	49 906,55	83,59 %	0,06 %
801	80116	4270	Zakup usług remontowych	6 854,00	420,66	6,14 %	0,00 %
801	80116	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 065,00	120,00	11,27 %	0,00 %
801	80116	4300	Zakup usług pozostałych	20 905,00	19 045,14	91,10 %	0,02 %
801	80116	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	2 638,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 446,00	1 348,39	93,25 %	0,00 %
801	80116	4410	Podróże służbowe krajowe	281,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80116	4430	Różne opłaty i składki	40,00	0,00	0,00 %	0,00 %

801	80116	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 338,00	27 348,00	77,39 %	0,03 %
801	80116	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 289,00	300,00	23,27 %	0,00 %
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	3 491 074,00	1 870 008,64	53,57 %	2,29 %
801	80117	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	13 633,00	2 203,97	16,17 %	0,00 %
801	80117	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 267 690,00	1 178 234,63	51,96 %	1,44 %
801	80117	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	178 684,00	156 472,79	87,57 %	0,19 %
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	404 000,00	213 792,70	52,92 %	0,26 %
801	80117	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	64 120,00	25 573,90	39,88 %	0,03 %
801	80117	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 738,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 310,00	3 132,38	72,68 %	0,00 %
801	80117	4190	Nagrody konkursowe	933,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 654,00	17 852,41	39,98 %	0,02 %
801	80117	4220	Zakup środków żywności	213,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 737,00	4 292,84	27,28 %	0,01 %
801	80117	4260	Zakup energii	231 867,00	132 180,05	57,01 %	0,16 %
801	80117	4270	Zakup usług remontowych	9 050,00	123,00	1,36 %	0,00 %
801	80117	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 661,00	150,00	4,10 %	0,00 %
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych	126 876,00	49 324,75	38,88 %	0,06 %
801	80117	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 009,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 935,00	1 279,02	32,50 %	0,00 %
801	80117	4410	Podróże służbowe krajowe	1 952,00	19,20	0,98 %	0,00 %
801	80117	4430	Różne opłaty i składki	151,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	110 208,00	84 157,00	76,36 %	0,10 %

801	80117	4480	Podatek od nieruchomości	25,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	252,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80117	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 376,00	1 220,00	51,35 %	0,00 %
801	80120		Licea ogólnokształcące	12 738 734,00	6 907 510,79	54,22 %	8,46 %
801	80120	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 047 618,00	599 543,92	57,23 %	0,73 %
801	80120	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	827 473,00	518 673,29	62,68 %	0,64 %
801	80120	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	51 036,00	21 877,05	42,87 %	0,03 %
801	80120	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 725 416,00	3 682 732,93	54,76 %	4,51 %
801	80120	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 561,00	27 661,20	47,23 %	0,03 %
801	80120	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 154,00	3 153,95	100,00 %	0,00 %
801	80120	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	565 197,00	528 254,24	93,46 %	0,65 %
801	80120	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 245 600,00	667 136,23	53,56 %	0,82 %
801	80120	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 759,00	4 755,16	40,44 %	0,01 %
801	80120	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	203 970,00	77 596,35	38,04 %	0,10 %
801	80120	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	513,85	25,69 %	0,00 %
801	80120	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 452,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 603,00	405,00	0,87 %	0,00 %
801	80120	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	29 070,00	8 261,72	28,42 %	0,01 %
801	80120	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	10 630,00	5 715,52	53,77 %	0,01 %
801	80120	4190	Nagrody konkursowe	4 112,00	3 061,98	74,46 %	0,00 %
801	80120	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 597,00	56 956,26	64,29 %	0,07 %
801	80120	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 200,00	95,38 %	0,01 %

801	80120	4220	Zakup środków żywności	590,00	115,00	19,49 %	0,00 %
801	80120	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 128,00	2 894,95	70,13 %	0,00 %
801	80120	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	3 463,68	69,27 %	0,00 %
801	80120	4260	Zakup energii	431 755,00	220 422,76	51,05 %	0,27 %
801	80120	4269	Zakup energii	12 560,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4270	Zakup usług remontowych	61 298,00	42 607,68	69,51 %	0,05 %
801	80120	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 515,00	335,00	6,07 %	0,00 %
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych	135 354,00	88 660,40	65,50 %	0,11 %
801	80120	4301	Zakup usług pozostałych	15,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	34 850,00	34 466,51	98,90 %	0,04 %
801	80120	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 927,00	6 095,41	32,20 %	0,01 %
801	80120	4409	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 975,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4410	Podróże służbowe krajowe	10 792,00	1 174,75	10,89 %	0,00 %
801	80120	4430	Różne opłaty i składki	992,00	12,00	1,21 %	0,00 %
801	80120	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	361 385,00	290 399,00	80,36 %	0,36 %
801	80120	4480	Podatek od nieruchomości	815,00	584,00	71,66 %	0,00 %
801	80120	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 802,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80120	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 233,00	3 781,00	45,92 %	0,00 %
801	80120	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132		Szkoły artystyczne	1 839 417,00	965 633,95	52,50 %	1,18 %
801	80132	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 164,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 023 896,00	539 341,58	52,68 %	0,66 %
801	80132	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 408,00	8 408,00	100,00 %	0,01 %

801	80132	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 245,00	77 483,01	97,78 %	0,09 %
801	80132	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 000,00	97 979,77	51,57 %	0,12 %
801	80132	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 438,00	1 438,00	100,00 %	0,00 %
801	80132	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	30 559,00	10 272,71	33,62 %	0,01 %
801	80132	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	206,00	206,00	100,00 %	0,00 %
801	80132	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	856,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 957,00	1 068,67	9,75 %	0,00 %
801	80132	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	856,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4260	Zakup energii	93 310,00	63 631,13	68,19 %	0,08 %
801	80132	4270	Zakup usług remontowych	173 955,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4280	Zakup usług zdrowotnych	342,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4300	Zakup usług pozostałych	38 424,00	12 833,70	33,40 %	0,02 %
801	80132	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	14 980,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80132	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	942,00	219,95	23,35 %	0,00 %
801	80132	4410	Podróże służbowe krajowe	471,00	278,60	59,15 %	0,00 %
801	80132	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 568,00	42 000,00	78,41 %	0,05 %
801	80132	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 140,00	852,00	39,81 %	0,00 %
801	80132	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 700,00	109 620,83	99,93 %	0,13 %
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne	2 631 086,00	1 541 002,21	58,57 %	1,89 %
801	80134	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	521 526,00	324 203,61	62,16 %	0,40 %
801	80134	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 204 942,00	772 401,58	64,10 %	0,95 %

801	80134	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 865,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	514 695,00	289 857,17	56,32 %	0,36 %
801	80134	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 046,00	41 410,96	91,93 %	0,05 %
801	80134	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 000,00	50 484,51	45,90 %	0,06 %
801	80134	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	99 459,00	6 115,77	6,15 %	0,01 %
801	80134	4190	Nagrody konkursowe	79,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 847,00	1 651,92	11,93 %	0,00 %
801	80134	4220	Zakup środków żywności	53,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	515,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4260	Zakup energii	41 919,00	17 014,97	40,59 %	0,02 %
801	80134	4270	Zakup usług remontowych	12 672,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 743,00	95,00	5,45 %	0,00 %
801	80134	4300	Zakup usług pozostałych	15 404,00	4 250,84	27,60 %	0,01 %
801	80134	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	530,00	369,00	69,62 %	0,00 %
801	80134	4410	Podróże służbowe krajowe	133,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4430	Różne opłaty i składki	133,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 854,00	30 000,00	79,25 %	0,04 %
801	80134	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	928,00	784,32	84,52 %	0,00 %
801	80134	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	133,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80134	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	930,00	530,00	56,99 %	0,00 %
801	80134	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	4 680,00	1 832,56	39,16 %	0,00 %
801	80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione	2 191 667,00	1 197 287,58	54,63 %	1,47 %
801	80144	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 659,00	0,00	0,00 %	0,00 %

801	80144	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 497 550,00	834 988,35	55,76 %	1,02 %
801	80144	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 629,00	119 029,65	97,06 %	0,15 %
801	80144	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	323 000,00	143 952,68	44,57 %	0,18 %
801	80144	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	55 364,00	15 198,98	27,45 %	0,02 %
801	80144	4190	Nagrody konkursowe	66,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 986,00	1 913,06	13,68 %	0,00 %
801	80144	4220	Zakup środków żywności	44,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	639,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4260	Zakup energii	50 012,00	16 814,23	33,62 %	0,02 %
801	80144	4270	Zakup usług remontowych	12 468,00	492,00	3,95 %	0,00 %
801	80144	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 155,00	80,00	6,93 %	0,00 %
801	80144	4300	Zakup usług pozostałych	19 102,00	4 482,76	23,47 %	0,01 %
801	80144	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	439,00	282,90	64,44 %	0,00 %
801	80144	4410	Podróże służbowe krajowe	110,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4430	Różne opłaty i składki	110,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 086,00	52 500,00	79,44 %	0,06 %
801	80144	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	768,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	110,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80144	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	959,00	299,00	31,18 %	0,00 %
801	80144	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	18 411,00	7 253,97	39,40 %	0,01 %
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	295 175,00	55 811,95	18,91 %	0,07 %
801	80146	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 889,00	5 729,35	13,36 %	0,01 %
801	80146	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 870,00	8 108,91	58,46 %	0,01 %

801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	108 870,00	27 295,94	25,07 %	0,03 %
801	80146	4410	Podróże służbowe krajowe	2 453,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	127 093,00	14 677,75	11,55 %	0,02 %
801	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	160 937,00	43 861,28	27,25 %	0,05 %
801	80148	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	831,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 753,00	23 730,27	28,33 %	0,03 %
801	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 492,00	4 425,08	59,06 %	0,01 %
801	80148	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 685,00	4 240,95	27,04 %	0,01 %
801	80148	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 236,00	579,77	25,93 %	0,00 %
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00	1 298,64	31,67 %	0,00 %
801	80148	4220	Zakup środków żywności	31 262,00	6 213,07	19,87 %	0,01 %
801	80148	4260	Zakup energii	6 150,00	185,02	3,01 %	0,00 %
801	80148	4270	Zakup usług remontowych	2 050,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80148	4280	Zakup usług zdrowotnych	512,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	4 100,00	1 188,48	28,99 %	0,00 %
801	80148	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	307,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80148	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 459,00	2 000,00	81,33 %	0,00 %
801	80151		Kwalifikacyjne kursy zawodowe	302 585,00	70 329,91	23,24 %	0,09 %
801	80151	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 050,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	214 413,00	51 979,64	24,24 %	0,06 %
801	80151	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 300,00	4 208,43	97,87 %	0,01 %
801	80151	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 500,00	8 009,43	23,22 %	0,01 %
801	80151	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 200,00	712,41	16,96 %	0,00 %

801	80151	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 560,00	1 000,00	64,10 %	0,00 %
801	80151	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	520,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4260	Zakup energii	18 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4270	Zakup usług remontowych	640,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 550,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4410	Podróże służbowe krajowe	110,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4430	Różne opłaty i składki	110,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80151	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 132,00	4 000,00	77,94 %	0,00 %
801	80151	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	420,00	84,00 %	0,00 %
801	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	2 230 312,00	578 774,57	25,95 %	0,71 %
801	80152	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	811 418,00	452 474,20	55,76 %	0,55 %
801	80152	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	348 364,00	89 512,47	25,70 %	0,11 %
801	80152	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 715,00	6 663,33	22,42 %	0,01 %

801	80152	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 921,00	14 606,59	20,89 %	0,02 %
801	80152	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 855,00	1 834,98	16,90 %	0,00 %
801	80152	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 820,00	60,67 %	0,00 %
801	80152	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	307 722,00	5 289,00	1,72 %	0,01 %
801	80152	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	494 838,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80152	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 698,00	6 064,00	90,53 %	0,01 %
801	80152	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	147 781,00	510,00	0,35 %	0,00 %
801	80195		Pozostała działalność	846 026,00	570 069,74	67,38 %	0,70 %
801	80195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	38 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	17 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	18 500,00	61,67 %	0,02 %
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	240,00	2,86 %	0,00 %
801	80195	4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	3 266,97	21,78 %	0,00 %
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	5 664,06	40,46 %	0,01 %
801	80195	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych	54 300,00	19 944,71	36,73 %	0,02 %
801	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	661 626,00	522 454,00	78,97 %	0,64 %
801	80195	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851			Ochrona zdrowia	13 732 911,00	850 038,74	6,19 %	1,04 %
851	85111		Szpitala ogólne	11 844 737,00	2 649,00	0,02 %	0,00 %
851	85111	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %

851	85111	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 229 737,00	2 649,00	0,02 %	0,00 %
851	85111	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	605 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851	85149		Programy polityki zdrowotnej	30 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851	85149	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
851	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 804 908,00	823 106,94	45,60 %	1,01 %
851	85156	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	37 044,00	6 807,60	18,38 %	0,01 %
851	85156	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 767 864,00	816 299,34	46,17 %	1,00 %
851	85195		Pozostała działalność	53 266,00	24 282,80	45,59 %	0,03 %
851	85195	4300	Zakup usług pozostałych	5 100,00	200,00	3,92 %	0,00 %
851	85195	4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	48 166,00	24 082,80	50,00 %	0,03 %
852			Pomoc społeczna	25 135 718,00	10 337 259,30	41,13 %	12,66 %
852	85202		Domy pomocy społecznej	20 554 906,00	8 554 488,33	41,62 %	10,48 %
852	85202	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 803 277,00	1 913 360,00	50,31 %	2,34 %
852	85202	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	44 400,00	11 857,16	26,71 %	0,01 %
852	85202	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 636 899,00	3 340 088,60	43,74 %	4,09 %
852	85202	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	489 892,00	489 167,15	99,85 %	0,60 %
852	85202	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 255 118,00	630 098,36	50,20 %	0,77 %
852	85202	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	165 991,00	55 660,96	33,53 %	0,07 %
852	85202	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 550,00	20 969,52	30,59 %	0,03 %

852	85202	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	638 557,00	303 538,36	47,54 %	0,37 %
852	85202	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	62 900,00	19 991,79	31,78 %	0,02 %
852	85202	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	11 100,00	3 527,97	31,78 %	0,00 %
852	85202	4220	Zakup środków żywności	647 720,00	316 098,33	48,80 %	0,39 %
852	85202	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	48 900,00	27 706,77	56,66 %	0,03 %
852	85202	4237	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	55 250,00	1 796,10	3,25 %	0,00 %
852	85202	4239	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	9 750,00	316,96	3,25 %	0,00 %
852	85202	4260	Zakup energii	452 510,00	249 154,46	55,06 %	0,31 %
852	85202	4270	Zakup usług remontowych	56 992,00	18 026,26	31,63 %	0,02 %
852	85202	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 600,00	1 793,00	18,68 %	0,00 %
852	85202	4300	Zakup usług pozostałych	856 233,00	430 842,86	50,32 %	0,53 %
852	85202	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	4 988,00	38,37 %	0,01 %
852	85202	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	492,00	8,20 %	0,00 %
852	85202	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	2 660,50	33,26 %	0,00 %
852	85202	4430	Różne opłaty i składki	11 700,00	5 274,39	45,08 %	0,01 %
852	85202	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	302 326,00	226 183,00	74,81 %	0,28 %
852	85202	4480	Podatek od nieruchomości	17 791,00	9 670,60	54,36 %	0,01 %
852	85202	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 700,00	342,00	12,67 %	0,00 %
852	85202	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	114,00	11,40 %	0,00 %
852	85202	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	860,00	86,00 %	0,00 %
852	85202	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85202	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 000,00	937,10	4,93 %	0,00 %
852	85202	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	42 545,00	14 848,10	34,90 %	0,02 %

852	85202	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 970 262,00	454 124,03	15,29 %	0,56 %
852	85202	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	718 626,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85202	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	126 817,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85203		Ośrodki wsparcia	454 248,00	233 783,50	51,47 %	0,29 %
852	85203	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	454 248,00	233 783,50	51,47 %	0,29 %
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	31 268,00	323,44	1,03 %	0,00 %
852	85205	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 219,00	270,00	12,17 %	0,00 %
852	85205	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 151,00	46,83	1,49 %	0,00 %
852	85205	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	446,00	6,61	1,48 %	0,00 %
852	85205	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 951,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 533,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	4220	Zakup środków żywności	900,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	4300	Zakup usług pozostałych	4 868,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85205	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	2 125 872,00	972 229,27	45,73 %	1,19 %
852	85218	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 500,00	84,59	2,42 %	0,00 %
852	85218	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 475 341,00	623 465,33	42,26 %	0,76 %
852	85218	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	102 247,00	102 246,22	100,00 %	0,13 %
852	85218	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270 500,00	124 033,11	45,85 %	0,15 %
852	85218	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	38 500,00	14 934,24	38,79 %	0,02 %
852	85218	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 500,00	6 000,00	36,36 %	0,01 %
852	85218	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 800,00	7 128,92	24,75 %	0,01 %
852	85218	4220	Zakup środków żywności	600,00	0,00	0,00 %	0,00 %

852	85218	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	815,00	40,75 %	0,00 %
852	85218	4300	Zakup usług pozostałych	111 400,00	47 207,82	42,38 %	0,06 %
852	85218	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 900,00	1 315,00	33,72 %	0,00 %
852	85218	4410	Podróże służbowe krajowe	7 100,00	1 907,69	26,87 %	0,00 %
852	85218	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85218	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 252,00	42 000,00	88,89 %	0,05 %
852	85218	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	175,55	8,78 %	0,00 %
852	85218	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 032,00	915,80	5,71 %	0,00 %
852	85295		Pozostała działalność	1 969 424,00	576 434,76	29,27 %	0,71 %
852	85295	2817	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	65 703,00	65 702,50	100,00 %	0,08 %
852	85295	2827	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13 653,00	13 653,00	100,00 %	0,02 %
852	85295	2829	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 285,00	1 285,00	100,00 %	0,00 %
852	85295	3117	Świadczenia społeczne	68 300,00	18 882,25	27,65 %	0,02 %
852	85295	3119	Świadczenia społeczne	93 679,00	21 006,00	22,42 %	0,03 %
852	85295	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	466 621,00	172 829,06	37,04 %	0,21 %
852	85295	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 447,00	9 388,99	34,21 %	0,01 %
852	85295	4047	Dodatkowe wynagrodzenie,roczne	45 403,00	31 122,58	68,55 %	0,04 %
852	85295	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 827,00	1 826,15	99,95 %	0,00 %
852	85295	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 346,00	39 088,97	35,11 %	0,05 %
852	85295	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 989,00	1 822,43	36,53 %	0,00 %
852	85295	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 739,00	4 611,77	36,20 %	0,01 %

852	85295	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	691,00	244,47	35,38 %	0,00 %
852	85295	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	125 514,00	3 695,00	2,94 %	0,00 %
852	85295	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	28 450,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 149,00	696,18	11,32 %	0,00 %
852	85295	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	310,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4287	Zakup usług zdrowotnych	562,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4289	Zakup usług zdrowotnych	34,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	5 600,00	3 000,00	53,57 %	0,00 %
852	85295	4307	Zakup usług pozostałych	779 397,00	165 169,13	21,19 %	0,20 %
852	85295	4309	Zakup usług pozostałych	53 761,00	14 908,63	27,73 %	0,02 %
852	85295	4417	Podróże służbowe krajowe	4 335,00	500,72	11,55 %	0,00 %
852	85295	4419	Podróże służbowe krajowe	313,00	25,76	8,23 %	0,00 %
852	85295	4437	Różne opłaty i składki	2 400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 700,00	6 642,78	62,08 %	0,01 %
852	85295	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	716,00	333,39	46,56 %	0,00 %
852	85295	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 027,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	473,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 763,00	0,00	0,00 %	0,00 %
852	85295	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 237,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 144 141,59	2 060 178,77	49,71 %	2,52 %
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	239 568,00	211 412,08	88,25 %	0,26 %
853	85311	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu	57 380,00	29 224,08	50,93 %	0,04 %

			terytorialnego				
853	85311	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	182 188,00	182 188,00	100,00 %	0,22 %
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	895 538,00	371 845,69	41,52 %	0,46 %
853	85321	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 974,00	178 118,81	38,64 %	0,22 %
853	85321	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 300,00	31 293,96	88,65 %	0,04 %
853	85321	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95 734,00	38 384,99	40,10 %	0,05 %
853	85321	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	14 702,00	2 380,33	16,19 %	0,00 %
853	85321	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 717,00	44 344,75	35,00 %	0,05 %
853	85321	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 300,00	43,20	0,52 %	0,00 %
853	85321	4260	Zakup energii	7 200,00	4 011,73	55,72 %	0,00 %
853	85321	4300	Zakup usług pozostałych	135 000,00	64 678,45	47,91 %	0,08 %
853	85321	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	256,82	51,36 %	0,00 %
853	85321	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 111,00	8 332,65	74,99 %	0,01 %
853	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	539,00	539,00	100,00 %	0,00 %
853	85324	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	539,00	539,00	100,00 %	0,00 %
853	85333		Powiatowe urzędy pracy	2 995 863,00	1 471 173,41	49,11 %	1,80 %
853	85333	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 985 442,00	897 017,61	45,18 %	1,10 %
853	85333	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	148 349,00	140 694,28	94,84 %	0,17 %
853	85333	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389 894,00	189 613,37	48,63 %	0,23 %
853	85333	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	46 161,00	22 683,56	49,14 %	0,03 %

853	85333	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 100,00	1 200,00	2,78 %	0,00 %
853	85333	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	18 846,17	53,85 %	0,02 %
853	85333	4260	Zakup energii	105 000,00	56 800,12	54,10 %	0,07 %
853	85333	4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	4 446,45	31,76 %	0,01 %
853	85333	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	110,00	15,71 %	0,00 %
853	85333	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	19 630,79	49,08 %	0,02 %
853	85333	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	356,14	50,88 %	0,00 %
853	85333	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	116 225,00	57 188,52	49,21 %	0,07 %
853	85333	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	94,40	6,29 %	0,00 %
853	85333	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 492,00	62 492,00	100,00 %	0,08 %
853	85333	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85333	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85334		Pomoc dla repatriantów	5 208,59	5 208,59	100,00 %	0,01 %
853	85334	3110	Świadczenia społeczne	5 208,59	5 208,59	100,00 %	0,01 %
853	85395		Pozostała działalność	7 425,00	0,00	0,00 %	0,00 %
853	85395	3110	Świadczenia społeczne	7 425,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	17 833 451,00	8 737 102,12	48,99 %	10,70 %
854	85401		Świetlice szkolne	159 923,00	76 897,40	48,08 %	0,09 %
854	85401	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	576,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85401	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 157,00	53 392,30	45,97 %	0,07 %
854	85401	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 864,00	7 427,61	83,80 %	0,01 %

854	85401	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 924,00	8 987,15	39,20 %	0,01 %
854	85401	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 267,00	590,34	18,07 %	0,00 %
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	512,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85401	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 623,00	6 500,00	85,27 %	0,01 %
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	2 702 169,00	1 404 224,17	51,97 %	1,72 %
854	85403	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	438 376,00	238 202,74	54,34 %	0,29 %
854	85403	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	637 637,00	363 923,38	57,07 %	0,45 %
854	85403	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 530,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 123 149,00	515 867,41	45,93 %	0,63 %
854	85403	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 700,00	71 560,51	99,81 %	0,09 %
854	85403	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 000,00	92 999,96	44,71 %	0,11 %
854	85403	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	34 103,00	10 296,22	30,19 %	0,01 %
854	85403	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 250,00	3 588,36	68,35 %	0,00 %
854	85403	4220	Zakup środków żywności	26 100,00	18 642,05	71,43 %	0,02 %
854	85403	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	430,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4260	Zakup energii	44 300,00	38 957,70	87,94 %	0,05 %
854	85403	4270	Zakup usług remontowych	11 350,00	1 820,40	16,04 %	0,00 %
854	85403	4280	Zakup usług zdrowotnych	765,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych	14 450,00	5 802,42	40,16 %	0,01 %
854	85403	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 600,00	2 094,94	58,19 %	0,00 %
854	85403	4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	4,80	0,69 %	0,00 %
854	85403	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %

854	85403	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 850,00	34 000,00	75,81 %	0,04 %
854	85403	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	280,00	14,00 %	0,00 %
854	85403	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	20 879,00	6 183,28	29,61 %	0,01 %
854	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	736 471,00	413 742,98	56,18 %	0,51 %
854	85404	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	736 471,00	413 742,98	56,18 %	0,51 %
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 166 079,00	1 014 611,96	46,84 %	1,24 %
854	85406	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 549 503,00	668 041,25	43,11 %	0,82 %
854	85406	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112 000,00	103 310,66	92,24 %	0,13 %
854	85406	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	258 000,00	117 659,00	45,60 %	0,14 %
854	85406	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	42 300,00	13 131,18	31,04 %	0,02 %
854	85406	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	43 200,00	20 013,00	46,33 %	0,02 %
854	85406	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4190	Nagrody konkursowe	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 100,00	8 744,64	26,42 %	0,01 %
854	85406	4220	Zakup środków żywności	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	232,75	23,28 %	0,00 %
854	85406	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	136,00	9,07 %	0,00 %
854	85406	4300	Zakup usług pozostałych	24 500,00	12 285,67	50,15 %	0,02 %
854	85406	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	1 956,52	39,13 %	0,00 %
854	85406	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	39,29	3,93 %	0,00 %
854	85406	4430	Różne opłaty i składki	250,00	0,00	0,00 %	0,00 %

854	85406	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	82 026,00	68 000,00	82,90 %	0,08 %
854	85406	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85406	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	1 062,00	96,55 %	0,00 %
854	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	1 625 310,00	748 061,47	46,03 %	0,92 %
854	85407	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	974 166,00	477 777,76	49,04 %	0,59 %
854	85407	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 000,00	74 133,54	86,20 %	0,09 %
854	85407	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00	85 807,56	50,48 %	0,11 %
854	85407	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	25 000,00	6 732,21	26,93 %	0,01 %
854	85407	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	540,00	18,00 %	0,00 %
854	85407	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	6 442,94	12,89 %	0,01 %
854	85407	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 080,66	54,03 %	0,00 %
854	85407	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4260	Zakup energii	90 000,00	22 104,05	24,56 %	0,03 %
854	85407	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	85,00	8,50 %	0,00 %
854	85407	4300	Zakup usług pozostałych	115 000,00	23 187,94	20,16 %	0,03 %
854	85407	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	2 470,41	35,29 %	0,00 %
854	85407	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	11 275,00	1 619,10	14,36 %	0,00 %
854	85407	4410	Podróże służbowe krajowe	1 100,00	100,30	9,12 %	0,00 %
854	85407	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00 %	0,00 %

854	85407	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 269,00	45 500,00	90,51 %	0,06 %
854	85407	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85407	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	480,00	40,00 %	0,00 %
854	85410		Internaty i bursy szkolne	588 589,00	402 153,10	68,32 %	0,49 %
854	85410	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	487 425,00	347 638,26	71,32 %	0,43 %
854	85410	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	101 164,00	54 514,84	53,89 %	0,07 %
854	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85412	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85419		Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	3 514 296,00	1 712 977,98	48,74 %	2,10 %
854	85419	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 514 296,00	1 712 977,98	48,74 %	2,10 %
854	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	3 648 021,00	1 663 060,70	45,59 %	2,04 %
854	85420	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 648 021,00	1 663 060,70	45,59 %	2,04 %
854	85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	2 590 402,00	1 257 712,36	48,55 %	1,54 %
854	85421	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 590 402,00	1 257 712,36	48,55 %	1,54 %
854	85495		Pozostała działalność	92 191,00	43 660,00	47,36 %	0,05 %
854	85495	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
854	85495	4300	Zakup usług pozostałych	57 645,00	31 660,00	54,92 %	0,04 %
854	85495	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 546,00	12 000,00	82,50 %	0,01 %
855			Rodzina	7 063 925,00	3 310 023,15	46,86 %	4,05 %
855	85504		Wspieranie rodziny	49 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85504	3110	Świadczenia społeczne	47 400,00	0,00	0,00 %	0,00 %

855	85504	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85508		Rodziny zastępcze	4 671 155,00	2 316 033,91	49,58 %	2,84 %
855	85508	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	84,00	83,34	99,21 %	0,00 %
855	85508	3110	Świadczenia społeczne	3 634 539,00	1 878 834,38	51,69 %	2,30 %
855	85508	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 982,00	5 400,00	54,10 %	0,01 %
855	85508	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 000,00	34 579,21	40,21 %	0,04 %
855	85508	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 800,00	1 715,64	25,23 %	0,00 %
855	85508	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	650 000,00	283 179,82	43,57 %	0,35 %
855	85508	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	1 577,00	7,51 %	0,00 %
855	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	262 750,00	110 664,52	42,12 %	0,14 %
855	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 343 770,00	993 989,24	42,41 %	1,22 %
855	85510	3110	Świadczenia społeczne	113 000,00	36 712,54	32,49 %	0,04 %
855	85510	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
855	85510	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 218 670,00	957 276,70	43,15 %	1,17 %
855	85510	4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	558 400,00	196 440,82	35,18 %	0,24 %
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90001	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	449 000,00	161 940,82	36,07 %	0,20 %
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	447 000,00	161 940,82	36,23 %	0,20 %
900	90004	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %

900	90095		Pozostała działalność	94 400,00	34 500,00	36,55 %	0,04 %
900	90095	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	18 700,00	18 700,00	100,00 %	0,02 %
900	90095	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	22 300,00	11 800,00	52,91 %	0,01 %
900	90095	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 000,00	4 000,00	100,00 %	0,00 %
900	90095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	42 900,00	0,00	0,00 %	0,00 %
900	90095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 100,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 180 500,00	476 499,94	21,85 %	0,58 %
921	92113		Centra kultury i sztuki	800 000,00	399 999,96	50,00 %	0,49 %
921	92113	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	399 999,96	50,00 %	0,49 %
921	92116		Biblioteki	130 000,00	64 999,98	50,00 %	0,08 %
921	92116	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	64 999,98	50,00 %	0,08 %
921	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	42 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92120	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	42 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92195		Pozostała działalność	1 208 500,00	11 500,00	0,95 %	0,01 %
921	92195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	45 000,00	8 000,00	17,78 %	0,01 %
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92195	4270	Zakup usług remontowych	102 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	3 500,00	38,89 %	0,00 %

921	92195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
926			Kultura fizyczna i sport	85 000,00	41 630,00	48,98 %	0,05 %
926	92695		Pozostała działalność	85 000,00	41 630,00	48,98 %	0,05 %
926	92695	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	85 000,00	41 630,00	48,98 %	0,05 %
Razem				207 930 378,00	81 644 217,37	39,27 %	100,00 %

PRZEWODNICZĄCA
 ZARZĄDU POWIATU

 Krystyna Kosmala

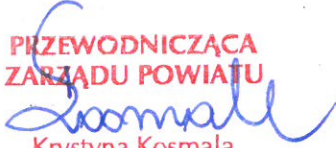
Stopień realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych w I półroczu 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 30.06.2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.	Źródło finansowania	
						Środki własne	Środki zewnętrzne
600			Transport i łączność	19 434 592,00	300 926,93	926,93	300 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	19 434 592,00	300 926,93	926,93	300 000,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 394 492,00	300 926,93	926,93	300 000,00
			"Razem bezpieczniej" - wykonanie dokumentacji budowy ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 3253S wraz z wykonaniem odcinka 300mb - budżet partycypacyjny	215 000,00	0,00	0,00	0,00
			Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych	400 000,00	0,00	0,00	0,00
			Budowa chodnika w ciągu ul. 3 Maja i ul. Lasowickiej w Nowym Chechle	175 000,00	0,00	0,00	0,00
			Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów - Miedary (nr drogi 3218S)	1 257 672,00	300 311,93	311,93	300 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy DP 2335S ul. Ofiar Katynia w Kaletach	82 000,00	0,00	0,00	0,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy DP 2901S i DP 2902S na terenie Gmin Tworóg i Zbrosławice	146 300,00	0,00	0,00	0,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej kompleksowej termomodernizacji budynku, montażu instalacji fotowoltaicznej wraz z przebudową i zmianą charakteru użytkowania pomieszczeń garażowych Zarządu Dróg Powiatowych	41 820,00	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa mostu drogowego w ciągu DP 3222S ul. Mickiewicza w Zbrosławicach	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach	6 880 000,00	0,00	0,00	0,00
			Rozbudowa DP 3210S i DP 3207S ul. Główna w Zendku	5 876 000,00	0,00	0,00	0,00
			Rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy gmina Ożarów	1 749 000,00	615,00	615,00	0,00
			Wykonanie dokumentacji projektowych dla przebudowy dróg powiatowych	371 700,00	0,00	0,00	0,00
		615	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2	40 100,00	0,00	0,00	0,00

			ustawy				
			Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych	40 100,00	0,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	22 000,00	0,00	0,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	22 000,00	0,00	0,00	0,00
		606	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup plotera na potrzeby Wydziału Geodezji	22 000,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	299 370,00	10 630,60	10 630,60	0,00
	75020		Starostwa powiatowe	299 370,00	10 630,60	10 630,60	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 000,00	984,00	984,00	0,00
			Aranżacja zieleni wraz z miejscami postojowymi na nieruchomości położonej przy ul. Legionów 35 w Tarnowskich Górach	155 000,00	0,00	0,00	0,00
			Modernizacja pomieszczeń Wydziału Komunikacji	125 000,00	984,00	984,00	0,00
		615	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	19 370,00	9 646,60	9 646,60	0,00
			Leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego	19 370,00	9 646,60	9 646,60	0,00
801			Oświata i wychowanie	6 068 479,00	534 612,41	498 496,31	36 116,10
	80115		Technika	5 258 779,00	424 991,58	388 875,48	36 116,10
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 552 925,00	388 875,48	388 875,48	0,00
			Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	40 000,00	0,00	0,00	0,00
			Budowa warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych	17 835,00	0,00	0,00	0,00
			Modernizacja warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich	11 685,00	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa dachu budynku Wieloprofilowego Zespołu Szkół w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa	35 500,00	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	688 939,00	388 875,48	388 875,48	0,00
			Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	780 000,00	0,00	0,00	0,00
			Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	60 000,00	0,00	0,00	0,00

			Termomodernizacja budynku szkoły w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	3 299 820,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie izolacji ścian fundamentowych w budynku warsztatów Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich	220 000,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie sieci hydrantowej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa	30 000,00	0,00	0,00	0,00
		606	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	36 116,10	0,00	36 116,10
			Wypożyczenie pracowni w ramach projektu pn. "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej"	75 000,00	36 116,10	0,00	36 116,10
	80120		Licea ogólnokształcące	700 000,00	0,00	0,00	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	0,00	0,00	0,00
			Restauracja i konserwacja elewacji budynku II LO im. St. Staszica	700 000,00	0,00	0,00	0,00
	80132		Szkoły artystyczne	109 700,00	109 620,83	109 620,83	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 700,00	109 620,83	109 620,83	0,00
			Przebudowa toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych	109 700,00	109 620,83	109 620,83	0,00
851			Ochrona zdrowia	11 834 737,00	2 649,00	2 649,00	0,00
	85111		Szpital ogólny	11 834 737,00	2 649,00	2 649,00	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 229 737,00	2 649,00	2 649,00	0,00
			Adaptacja byleju kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni	11 229 737,00	2 649,00	2 649,00	0,00
		606	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	605 000,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup ambulansu na potrzeby WSP S.A.	240 000,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup sprzętu medycznego dla WSP S.A. w Tarnowskich Górach przeznaczonego na walkę z koronawirusem	365 000,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	3 841 705,00	454 124,03	454 124,03	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	3 815 705,00	454 124,03	454 124,03	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 970 262,00	454 124,03	454 124,03	0,00
			Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w DPS Miedary	1 490 262,00	454 124,03	454 124,03	0,00
			Modernizacja istniejącej sieci hydrantowej wewnętrznej w Domu Pomocy Społecznej Lubie	90 000,00	0,00	0,00	0,00
			Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźń" w Tarnowskich Górach	1 195 443,00	0,00	0,00	0,00
			Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lubiu	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	26 000,00	0,00	0,00	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 000,00	0,00	0,00	0,00

			Dokumentacja projektowa i nadzór inwestorski w zakresie wykonania prac remontowo-wykończeniowych i dostosowawczych dwóch lokali mieszkalnych w ramach projektu "Pomoc. Wsparcie. Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim"	26 000,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
			Remont wieży pałacu przy ul. Parkowej 1 w Nakle Śląskim - Centrum Kultury Śląskiej	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				42 550 883,00	1 302 942,97	966 826,87	336 116,10

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU

Krystyna Kosmala

Zestawienie projektów wraz ze zmianami w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp na dzień 30.06.2020 r.

L.p.	Tytuł projektu Podmiot finansujący Miejsce realizacji	Wartość ogółem projektu	Plan na 2020r. - uchwała budżetowa	Zmiany w 2020r.		Wykonanie łącznie na dzień 30.06.2020r. Wykonanie dotyczące roku 2020	Źródło finansowania – ogółem wykonanie od początku realizacji		Uwagi!
				zwiększenia	zmniejszenia		zewnątrzne	własne	
1.	Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej Wydział Strategii i Rozwoju	1 901 052,00	548 884,00	498 277,00	75 000,00	1 388 215,14 536 477,92	1 388 215,14	0,00	projekt realizowany w latach 2018-2021
2.	Powiatowe Centrum Usług Społecznych Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach/Wydział Zdrowia i Spraw Obywatelskich	1 919 225,00	456 215,00	452 119,00	21 318,00	1 378 688,13 346 829,51	1 264 811,79	113 876,34	projekt zostanie zakończony w 2020 roku
3.	Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności Centrum Edukacji Ekonomiczno- Handlowej w Tarnowskich Górach	324 543,00	314 543,00	1 242,00	0,00	37 134,00 31 576,31	37 134,00	0,00	projekt realizowany w latach 2019-2021
4.	Mobilność kluczem do sukcesu – wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	320 843,00	160 000,00	0,00	0,00	10 193,65 6 619,43	10 193,65	0,00	projekt realizowany w latach 2019-2021
5.	Teraz My								

	<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach/Wydział Zdrowia i Spraw Obywatelskich</i>	1 873 590,00	629 222,00	164 747,00	20 161,00	<u>1 326 388,92</u> 226 605,25	1 118 102,92	208 286,00	<i>projekt zostanie zakończony w 2020 roku</i>
6.	Pomoc, Wsparcie, Samodzielność – rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim <i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach</i>	2 110 371,00	300 000,00	0,00	0,00	<u>0,00</u> 0,00	0,00	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2022</i>
7.	Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji <i>Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach</i>	83 976,00	0,00	29 085,00	0,00	<u>63 152,33</u> 8 261,72	63 152,33	0,00	<i>projekt zostanie zakończony w 2020 roku</i>
8.	Matura paszportem w przyszłość <i>Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie/Technikum Nr 13 w Radzionkowie</i>	185 364,00	41 725,00	5 577,00	2 564,00	<u>166 778,93</u> 38 603,24	166 778,93	0,00	<i>projekt zostanie zakończony w 2020 roku</i>
9.	Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku <i>Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach</i>	149 096,00	27 457,00	0,00	9 047,00	<u>134 954,70</u> 4 268,05	134 954,70	0,00	<i>projekt zostanie zakończony w 2020 roku</i>
10.	Mierzymy wysoko <i>Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach</i>	202 999,00	51 151,00	1 773,00	0,00	<u>160 704,14</u> 24 112,61	160 704,14	0,00	<i>projekt zostanie zakończony w 2020 roku</i>

11.	Moje powodzenie edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego Zespół Szkół Techniczno- Usługowych w Tarnowskich Górach	415 380,00	62 545,00	39 876,00	0,00	<u>335 380,92</u> 48 990,70	335 380,92	0,00	projekt zostanie zakończony w 2020 roku
12.	Szkola w działaniu I Liceum Ogólnokształcące w Tarnowskich Górach	356 623,00	55 487,00	25 757,00	0,00	<u>294 929,56</u> 39 162,36	294 929,56	0,00	projekt zostanie zakończony w 2020 roku
13.	Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość Centrum Edukacji Ekonomiczno- Handlowej w Tarnowskich Górach	637 990,00	248 383,00	92 576,00	0,00	<u>581 616,99</u> 284 586,47	581 616,99	0,00	projekt zostanie zakończony w 2020 roku
14.	Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego Zespół Szkół Artystyczno- Projektowych w Tarnowskich Górach	454 731,00	192 419,00	20 470,00	0,00	<u>245 096,25</u> 3 255,28	245 096,25	0,00	projekt zostanie zakończony w 2020 roku
15.	Termomodernizacja Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach Wydział Inwestycji i Drogownictwa	3 331 800,00	3 299 820,00	0,00	0,00	<u>31 980,00</u> 0,00	0,00	31 980,00	projekt zostanie zakończony w 2020 roku*
16.	Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego Technikum Nr 13 w Radzionkowicie	501 901,00	248 451,00	0,00	0,00	<u>251 258,70</u> 2 912,23	251 258,70	0,00	projekt realizowany w latach 2019-2021
17.	Zagraniczna mobilność								

	początkiem drogi zawodowej Zespół Szkół Budowlano- Architektonicznych w Tarnowskich Górach	225 557,00	217 720,00	345,00	0,00	22 442,41 14 950,83	22 442,41	0,00	projekt zakończony w 2020 roku
18.	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach Wydział Inwestycji i Drogownictwa	1 560 000,00	780 000,00	0,00	0,00	17 835,00 0,00	0,00	17 835,00	projekt realizowany w latach 2019-2021*
19.	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach Wydział Inwestycji i Drogownictwa	3 444 933,00	0,00	1 195 443,0 0	0,00	37 515,00 0,00	0,00	37 515,00	projekt realizowany w latach 2014-2021*
20.	Termomodernizacja budynku szkoly oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano - Architektonicznych w Tarnowskich Górach Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2 564 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	projekt realizowany w latach 2020-2022*
21.	Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki Wydział Inwestycji i Drogownictwa	808 106,00	0,00	41 820,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	projekt realizowany w latach 2020-2022*
22.	Ślaskie Pomaga Dom Pomocy Społecznej w Lubiu, Dom Pomocy Społecznej w Miedarach, Dom Pomocy Społecznej „Przyjaźń”	139 000,00	0,00	153 000,00	14 000,00	25 632,82 25 632,82	25 632,82	0,00	projekt jednoroczny realizowany w roku 2020
23.	Zdalna Szkoła								projekt

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	100 000,00	0,00	200 000,00	100 000,00	0,00 0,00	0,00	0,00	jednoroczny realizowany w roku 2020
--------------------------------------------------------	------------	------	------------	------------	--------------	------	------	-------------------------------------

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

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU
Krystyna Kosmala
Krystyna Kosmala

Załącznik nr 2 do uchwały nr 130/727/2020
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 27 sierpnia 2020 r.

INFORMACJA
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich
w I półroczu 2020 roku

Zgodnie z ustawowym obowiązkiem zawartym w art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu przedstawia informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich w pierwszym półroczu 2020 roku. Uzupełnieniem przepisów ustawowych stanowiącym wytyczne co do zakresu, treści i formy prezentowanych materiałów są zapisy § 5 uchwały nr IX/82/2015 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 16 czerwca 2015 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, szczegółowości budżetu oraz rodzaju i zakresu materiałów informacyjnych dotyczących projektu budżetu, jak również dotyczących półrocznego wykonania budżetu przedkładanych organowi stanowiącemu. Informacja została sporządzona głównie w formie zestawień tabelarycznych, uzupełnionych krótkim opisem, który zawiera zarówno objaśnienia zmian do prognozy, jak również przedstawia przyczyny braku realizacji zadania, zmiany zakresu rzeczowego itp., jeżeli takowe miały miejsce.

Obowiązująca obecnie uchwała nr XV/156/2019 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2020-2028 przyjęta została przez Radę Powiatu w dniu 17 grudnia 2019 roku. W pierwszym półroczu była ona zmieniana uchwałami Zarządu i Rady Powiatu siedmiokrotnie. Zmiany te zostały wprowadzone:

1. uchwałą nr XVI/169/2020 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 28 stycznia 2020 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
2. uchwałą nr XVII/175/2020 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 25 lutego 2020 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
3. uchwałą nr XVII/177/2020 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 25 lutego 2020 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
4. uchwałą nr XVIII/183/2020 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 28 kwietnia 2020 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
5. uchwałą nr XIX/196/2020 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 26 maja 2020 r. – w zakresie prognozy;
6. uchwałą nr XX/201/2020 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 23 czerwca 2020 r. – w zakresie prognozy i przedsięwzięć wieloletnich;
7. uchwałą nr 117/667/2020 Zarządu Powiatu Tarnogórskiego z dnia 29 czerwca 2020 r. – w zakresie prognozy.

*Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego
na lata 2020 – 2028 w I półroczu 2020 r.*

Zmiany podstawowych kategorii WPF Powiatu Tarnogórskiego na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku, w odniesieniu do uchwały nr XV/156/2019 w sprawie WPF przyjętej przez Radę Powiatu w dniu 17 grudnia 2019 roku, wykazane zostały w załącznikach nr 1 i 2. Pierwszy z nich ukazuje zmiany planu dla podstawowych kategorii budżetowych w odniesieniu do roku 2020 w wartościach kwotowych jak również procentowo. Dodatkowo prześledzić można także kwotową realizację budżetu oraz procentowe wykonanie w stosunku do planu rocznego. Drugi, mający bardziej syntetyczny charakter, przedstawia kwotowe zmiany jakie miały miejsce w prognozie w latach 2021-2028, w związku ze zdarzeniami gospodarczymi, które zaszły w pierwszym półroczu bieżącego roku. Wykazane zostały tam zmiany dochodów i wydatków ogółem, przychodów, rozchodów, wyniku budżetu oraz łącznej wysokości długu na koniec każdego roku.

Wielość i różnorodność zdarzeń gospodarczych zaistniałych w pierwszym półroczu spowodowała zmiany planu wszystkich czterech podstawowych kategorii budżetowych. Procentowo odchylenia dochodów i wydatków nie wydają się znaczące. W przypadku dochodów to bowiem zmniejszenie o 0,8%, zaś wydatki wzrosły o 2,8% w stosunku do planu na dzień 1 stycznia. Odnosząc to jednak do wartości w liczbach bezwzględnych plan dochodów zmniejszył się o 1 569 tys. zł natomiast wydatków wzrósł o 5 668 tys. zł. Widać zatem, iż wynik budżetu traktowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami pogorszył się o 7 237 tys. zł. Jako źródło sfinansowania zwiększonego deficytu posłużyły przychody z nadwyżki budżetowej i wolnych środków pozostających na rachunku budżetu z działalności kredytobiorczej prowadzonej w latach ubiegłych. Dodatkowo przychodami sfinansowano pożyczkę udzieloną dla Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach w kwocie 2 500 tys. zł celem poprawy płynności finansowej, spłaty zobowiązań wymagalnych i realizacji inwestycji. Łącznie zatem przychody w pierwszym półroczu wzrosły o 9 737 tys. zł (co procentowo stanowiło 100,4% w stosunku do planu pierwotnego). Jeśli chodzi o procentowy wzrost rozchodów to wynosi on aż 618,8%. Należy jednak podkreślić, iż tak znaczące procentowe zmiany przychodów i rozchodów wynikają z niższych niż dla dochodów i wydatków wartości bezwzględnych przyjętych w uchwale budżetowej. Każda zatem zmiana kwotowa któregoś z tych tytułów oddziałuje znacznie silniej na zmianę procentową.

Negatywną konsekwencją sfinansowania przychodami zwiększonych wydatków bieżących jest pogorszenie wskaźnika określonego w wierszu 7.1 Załącznika nr 1. Stanowi on różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi. Z sytuacją taką spotkać się można w budżetach samorządowych właściwie na początku każdego roku. A jako przyczynę wskazać trzeba zabezpieczenie planu na kontynuację projektów strukturalnych oraz zadań remontowych niezrealizowanych w pełni w latach ubiegłych. W pierwszym półroczu wartość różnicy zmniejszyła się o 1 137 364,00 zł (procentowo o 13,5% w stosunku do planu pierwotnego). Okoliczność ta ma także ujemny wpływ na indywidualny wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wykonanie podstawowych parametrów w roku 2020 przełoży się na określenie dopuszczalnego wskaźnika (prawa strona wzoru) w latach 2021-2023. Będzie też mieć wpływ (jako drugi rok z siedmiu) na obliczanie wskaźnika z art. 243 według znowelizowanych reguł obowiązujących od 2026 roku.

W kontekście ustawowych wskaźników należy mieć na uwadze obecną sytuację związaną z epidemią koronawirusa. Już bowiem w przyjmowanych na tę okoliczność specustawach widać pewną tendencję do łagodzenia występujących obostrzeń. Będzie można zatem przekroczyć relację dotyczącą zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę ubytku w dochodach będącego skutkiem wystąpienia epidemii COVID-19, czy też o zwiększone wydatki na neutralizację wpływu epidemii. Wyłączeniu z indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia podlegać będą również zobowiązania z tytułu spłat kredytów, pożyczek czy wykupu obligacji zaciągnięte w związku z ubytkiem dochodów wynikającym z wystąpienia epidemii. Należy podkreślić, iż spłata takiego zobowiązania będzie poza ustawowym limitem przez cały jej okres. Nie można w tym momencie wykluczyć dalszych zmian w tym zakresie. Wszystko zależeć będzie od dalszego rozwoju epidemii, a przede wszystkim od jej wpływu na wzrost gospodarczy. Słabszy wzrost oznaczać będzie dla samorządów niższe wpływy z dochodów i może spowodować problemy z płynnością finansową i terminowym regulowaniem zobowiązań.

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

1. spłatami udzielonej w roku 2020 pożyczki na potrzeby Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach. Planowane spłaty pożyczki zwiększyły w latach 2021-2024 przychody oraz wydatki budżetowe, przy czym: w latach 2021-2023 w kwotach 624 996,00 zł oraz w roku 2024 w kwocie 625 012,00 zł;

2. przesunięciem środków z dotacji z budżetu państwa na adaptację byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni z roku 2020 na rok 2021. W związku z powyższym w roku 2021 dochody i wydatki budżetowe wzrosły o 3 320 000,00 zł;

3. zakwalifikowaniem się zadania termomodernizacji Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” do dofinansowania środkami strukturalnymi. W związku z powyższym w roku 2021 dochody i wydatki wzrosły o kwotę 1 677 000,00 zł;

4. planowanym aplikowaniem o dofinansowanie unijne dla realizacji poniższych zadań:

- 1) „Modernizacja warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich”;
- 2) „Budowa warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych”;

- 3) „Termomodernizacja budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych”;
- 4) „Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki”.

W związku z powyższym dochody i wydatki wzrosły odpowiednio w roku 2021 o kwotę 850 000,00 zł oraz w roku 2022 o kwotę 5 812 000,00 zł.

Zmiany w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań

Planowana na koniec 2020 roku kwota długu wzrosła o 96 600,00 zł w stosunku do uchwały nr XV/156/2019 Rady Powiatu Tarnogórskiego z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie wieloletniej prognozy. Wartość ta związana jest z planowanym leasingiem samochodu ciężarowego na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych. Łączna kwota środków przeznaczona na ten cel to 136 700,00 zł do spłaty w latach 2020-2023. Z tego tytułu na koniec bieżącego roku do uregulowania pozostanie wspomniane już 96 600,00 zł. Należy bowiem zaznaczyć, iż zobowiązania spłacane z wydatków budżetowych, wywołujące skutki ekonomiczne podobne do kredytów i pożyczek także należy klasyfikować jako dług publiczny. Pomimo wzrostu na koniec 2020 roku poziomu łącznego zadłużenia nie zwiększono kosztów obsługi długu.

Planowana różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi dla roku 2020 zmniejszyła się na przestrzeni pierwszego półrocza o 1 137 364,00 zł. Należy jednak wskazać, iż wartość różnicy pozostaje nadal wysoka i wynosi 7 310 392,00 zł. Porównywalne wartości różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi notuje się w kolejnych latach prognozy. Powyższe zasadniczo wpływa na spełnienie całej relacji z art. 243, gdyż dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań jest wyższy niż planowany wskaźnik. Teoretycznie, biorąc pod uwagę tylko analizę wskaźnikową, daje to możliwość do zaciągania kolejnych zobowiązań dłużnych w przyszłości. W praktyce jednak barierą nie do pokonania może być fizyczne posiadanie wystarczającej ilości środków na rachunku budżetu umożliwiające terminowe regulowanie ewentualnych zobowiązań. Nie należy również zapominać o pewnych tendencjach oraz istniejących zagrożeniach przy realizacji budżetu w drugim półroczu obecnego roku i w latach następnych. Omówiono je bardziej szczegółowo w częściowych podsumowaniach i uogólnieniach informacji o wykonaniu budżetu za pierwsze półrocze. Najogólniej rzecz ujmując chodzi o ciągle rosnące, od pewnego czasu, bieżące koszty realizowania zadań oraz zagrożenie niewykonania dochodów własnych. Ma to odzwierciedlenie jeśli chodzi o liczby. W pierwszym półroczu 2020 roku, w stosunku do pierwszego półrocza roku 2019, przyrost dochodów bieżących był znacznie niższy niż przyrost wydatków bieżących. Jeszcze ważniejsza, w tej sytuacji, staje się ciągła kontrola i ograniczanie, tam gdzie to tylko możliwe, wydatków bieżących. Tylko bowiem prowadzenie gospodarki finansowej, gdzie przyrosty dochodów bieżących są wyższe niż przyrosty wydatków bieżących, umożliwi tworzenie przyszłych budżetów zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Pomimo, powyższych, negatywnych tendencji, związanych z dochodami i wydatkami bieżącymi, kolejny, ważny, ustawowy wskaźnik z art. 242 brany pod uwagę, zarówno przy uchwalaniu budżetu i WPF, jak i przy ocenie ich realizacji, jest spełniony dla każdego roku obowiązywania prognozy.

Wykonanie podstawowych kategorii prognozy

Niska realizacja planu wydatków (o 10,73% poniżej półrocznej normy), przy równoczesnej realizacji dochodów o 0,89% powyżej umownego półrocznego wskaźnika, spowodowały wygenerowanie znacznej nadwyżki śródrocznej w kwocie 15 760 576,40 zł. Istnienie śródrocznej nadwyżki jest właściwie normą w samorządach. Pomimo, iż jej wartość wydaje się znacząca jest w tym roku niższa o 2,8 mln. zł niż w roku ubiegłym. Jako bardziej precyzyjne wyjaśnienie istnienia nadwyżek śródrocznych wskazać należy, iż dochody osiągnięte w pierwszym półroczu są zazwyczaj wyższe niż generowane w drugiej części roku (wpływają między innymi zaliczki na zadania zlecone oraz 13-tą pensję, większa część subwencji oświatowej, zasadnicza część dochodów z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz udział w dochodach za użytkowanie wieczyste). Odwrotnie sytuacja wygląda w przypadku wydatków, gdzie zasadniczo w drugiej połowie roku realizowana jest większość robót inwestycyjnych i remontowych w mieniu. Z tego powodu wykonanie wydatków majątkowych to tylko 3,06%.

Jeśli chodzi o obszar bieżący to wykonane zarówno dochody, jak i wydatki, osiągają wartości wyższe niż w pierwszym półroczu 2019 roku. Dochody są bowiem wyższe o prawie 4,2 mln. zł, natomiast wydatki o nieco ponad 9,1 mln. zł. W przypadku dochodów znaczne ich przyrosty notuje się właściwie tylko jeśli chodzi o subwencję ogólną. Nieznacznie wyższe dochody pozyskano ponadto z innych źródeł np. z funduszy celowych. Mniejsze są natomiast wygenerowane dochody własne oraz te otrzymane z dotacji celowych. W przypadku wydatków bieżących znacząco wyższe wykonania odnotowano w wynagrodzeniach oraz

udzielanych dotacjach celowych, przede wszystkim dla niepublicznych placówek oświatowych. Pozostałe grupy wydatków bieżących kształtują się na poziomie porównywalnym do tego z roku 2019. W pierwszym półroczu udało się uniknąć jakichkolwiek jednorazowych, niespodziewanych i znaczących wartościowo płatności. Takowe mogą zaistnieć w drugim półroczu – choćby w postaci zwrotu części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 czy też zwrotu potrąconych w roku ubiegłym kar umownych w związku z realizacją remontu warsztatów przy Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących.

W obszarze majątkowym wydatki zostały wykonane na poziomie niższym od półrocza roku 2018 i 2019. Również wysokość dochodów majątkowych była niższa niż w analogicznym okresie lat 2018 i 2019. Jeśli chodzi o dotacje na realizację inwestycji otrzymywane dochody są skorelowane ze zrealizowanymi wydatkami. Jeśli zrealizowane zostanie całe zadanie, lub choćby jego pewna wyodrębniona część, wtedy dopiero można składać wnioski o przekazanie środków. Realizacja dochodów ze sprzedaży majątku jest nieznaczna, aczkolwiek porównywalna do tej przed rokiem. Perspektywa wykonania tego tytułu na koniec bieżącego roku, podobnie jak w roku ubiegłym, nie jest optymistyczna.

Z przychodów zrealizowane zostały nadwyżka budżetowa oraz wolne środki z rozliczenia działalności kredytobiorczej z lat ubiegłych. Wartość wykonania pierwszego tytułu jest wyższa niż wartość, do tej pory, zaangażowanych środków. Różnica w kwocie 1,841 tys. zł pozostaje zatem, na ten moment, w budżecie. Środki te mogą być w drugiej części roku przeznaczone na dowolne potrzeby w zakresie dodatkowych wydatków, zrekompensować niewykonane dochody lub pozostać niezaangażowane i finansować wydatki w projekcie budżetu na 2021 rok.

W zakresie rozchodów wykonanie tej kategorii (97,35%) wyraźnie przewyższa normę półroczną. Sytuacja jest następstwem udzielenia i przekazania w pierwszym półroczu pożyczki na rzecz WSP S.A. oraz zgodnego z harmonogramem wykupu w pierwszej połowie roku serii obligacji komunalnych A19 wyemitowanych w roku 2019. Zobowiązanie płatne w równych kwartalnych ratach w ciągu całego roku budżetowego dotyczy tylko spłaty pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach związanej z budową odwodnienia drogi Kalety-Miotek.

W odniesieniu do kategorii „Kwota długu” jej wysokość w kolumnie „Wykonanie 2020.....” określa stan na dzień 30 czerwca. Jest nieznacznie niższa od 100% bowiem nie zaciągnięto jeszcze planowanego zobowiązania związanego z leasingiem samochodu ciężarowego na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych oraz nie spłacono dwóch rat pożyczki inwestycyjnej i rat leasingowych za samochód osobowy.

*Realizacja przez Powiat Tarnogórski przedsięwzięć wieloletnich
w I półroczu 2020 r.*

Analizując wykonywanie przez Powiat Tarnogórski przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały Rady Powiatu Tarnogórskiego nr XV/156/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia WPF, poruszyć należy dwie zasadnicze kwestie, a mianowicie:

I. zmiany w przedsięwzięciach dokonane w okresie 1 stycznia – 30 czerwca 2020 r.;

II. stopień realizacji poszczególnych zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć.

Ad. I

Pomimo dość znacznego zatrzymania procesów gospodarczych w okresie marzec-maj spowodowanego epidemią koronawirusa w wykazie przedsięwzięć zaszło wiele zmian. Wiązały się one z wprowadzeniem nowych zadań oraz zmianami w harmonogramach już istniejących. Dotyczyły zarówno roku bieżącego jak też lat przyszłych. Wynikały z rozstrzygnięć poprzetargowych, ale też z możliwości aplikowania o środki zewnętrzne. Początek roku to tradycyjnie już korekty związane z przesunięciami w harmonogramach. Niezrealizowane bowiem wydatki z lat ubiegłych wprowadzane są do budżetu tegorocznego. Wszystkie zmiany, wg chronologii ich dokonania, obrazuje tabela.

Tabela nr 1 Wykaz zmian w przedsięwzięciach wieloletnich dokonanych na przestrzeni pierwszego półrocza 2020 roku wraz z podaniem przyczyn ich wprowadzenia

Nazwa zadania	Kwota zwiększenia/ zmniejszenia planu	Przyczyna dokonanych zmian
Powiatowe Centrum Usług Społecznych	+ 430 801	Niepelna realizacja wydatków w roku 2019
Działania na rzecz eliminowania zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu	+ 187 000	Wprowadzenie nowego zadania. Planowana realizacja zadania w latach

pracy pracowników Domów Pomocy Społecznej Powiatu Tarnogórskiego		2020-2022 (wydatki ponoszone w latach 2021-2022)
Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w DPS Miedary	+ 450 000	Brak realizacji wydatku w roku 2019
Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	+ 548 939	Brak realizacji wydatku w roku 2019. Przystąpienie do realizacji drugiego etapu inwestycji. Niekorzystne rozstrzygnięcia przetargowe
Przebudowa toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	+ 218 285	Zmiany w harmonogramie realizacji zadania. Realizacja w latach 2019-2020 zamiast jak pierwotnie zakładano tylko w roku 2019
Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej	+ 423 277	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Teraz MY	+ 144 586	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Matura paszportem w przyszłość	+ 3 013	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Mierzymy wysoko	+ 1 773	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego	+ 39 876	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Szkoła w działaniu	+ 25 757	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku	- 9 047	Przesunięcie w harmonogramie realizacji zadania z roku 2020 na rok 2019
Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość	+ 92 576	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności	+ 1 242	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego	+ 20 470	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej	+ 345	Niepełna realizacja wydatków w roku 2019
Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji	+ 29 085	Wydłużenie terminu realizacji zadania do roku 2020
Adaptacja bylej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni	- 3 319 587	Przesunięcie części nakładów z roku 2020 na rok 2021 w związku ze zmianą harmonogramu przekazywania środków z budżetu państwa
Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach ul. Włoska 24	+ 3 444 933	Uzyskanie dofinansowania zadania środkami unijnymi. Roboty budowlane realizowane w latach 2020-2021
Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych	+ 1 000 000	Wprowadzenie nowego zadania. Planowana realizacja zadania w latach 2020-2021
Modernizacja warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich	+ 2 500 000	Wprowadzenie nowego zadania współfinansowanego środkami strukturalnymi. Planowana realizacja zadania w latach 2021-2022
Budowa warsztatów szkolnych w Zespole	+ 2 500 000	Wprowadzenie nowego zadania

Szkoł Budowlano-Architektonicznych		współfinansowanego środkami strukturalnymi. Planowana realizacja zadania w latach 2021-2022
Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych	+ 136 700	Wprowadzenie nowego zadania. Planowana realizacja zadania w latach 2020-2023
Termomodernizacja budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	+ 2 564 000	Wprowadzenie nowego zadania współfinansowanego środkami strukturalnymi. Planowana realizacja zadania w latach 2020-2022
Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki	+ 808 106	Wprowadzenie nowego zadania współfinansowanego środkami strukturalnymi. Planowana realizacja zadania w latach 2020-2022
Rozbudowa DP3210S i DP3207S ul. Główna w Zendku	+ 356 000	Zmiana źródeł finansowania zadania. Zwiększenie planowanych nakładów zgodnie z wnioskiem złożonym do Funduszu Dróg Samorządowych

Ad. II

Stopień realizacji przedsięwzięć wieloletnich ogółem w 2020 roku wynosi 8,17%, z tego na wydatki bieżące przypada 32,44%, zaś na wydatki majątkowe 3,58%. W obu przypadkach są to wartości niezadowalające, szczególnie w przypadku wydatków majątkowych, gdzie wskaźnik procentowy wykazuje zaledwie śladową wartość.

W obszarze projektów i programów współfinansowanych środkami unijnymi wykonanie wydatków bieżących to 33,95%, zaś majątkowych 0,66%. W przypadku wydatków bieżących dla jednego programu „Pomoc, Wsparcie, Samodzielność – rozwój” (wiersz 1.1.1.16) Załącznika nr 3 Powiat czeka na wyniki rozstrzygnięć konkursowych naboru projektów. Stąd brak wykonania wydatków. Bardzo niskie wykonania dla projektów Erasmus+ i Power VET wynikają ze specyfiki tych programów, które mają na celu wymianę uczniów z poszczególnych krajów oraz poznanie praktyk zawodowych panujących w krajach wymiany. Ze względu na wybuch epidemii, zamknięcie szkół oraz granic do skutku doszedł tylko jeden wyjazd w ramach projektu „Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość” (wiersz 1.1.1.10), który miał miejsce na początku roku. W pozostałych przypadkach wyjazdy zostały zawieszone. Na obecny moment trudno stwierdzić czy, a jeśli tak to w jakim zakresie, projekty te będą kontynuowane. Pozostałe programy w oświacie i pomocy społecznej, polegające po części na zakupach sprzętu i wyposażenia, a po części na organizacji zajęć wyrównawczych dla uczniów i aktywizujących dla wykluczonych społecznie, są prowadzone, jednak z pewnymi ograniczeniami wynikającymi z obecnej sytuacji. Stąd też tylko nieliczne z nich wykazują wykonanie w granicach 50% lub wyższe. Dla tych projektów również należy spodziewać się przedłużenia terminów ich realizacji.

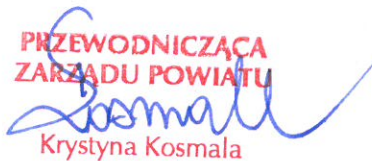
W przypadku wydatków majątkowych z obszaru unijnego zaangażowano środki tylko na zakup sprzętu w ramach projektu „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” (wiersz 1.1.2.4). Pozostałe przedsięwzięcia, dla których w roku 2020 zaplanowano limity wydatków, są albo w trakcie realizacji, albo na etapie postępowań przetargowych wyboru wykonawców.

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

Pozostałe zadania wykazane w punkcie 1.3 obejmują wydatki, zarówno w sferze bieżącej (29,26% wykonania planu), jak też majątkowej (4,10% wykonania planu). W obszarze bieżącym w całości wykonano zadanie związane z przekazaniem dofinansowania na rzecz Gminy Radzionków na bieżące utrzymanie dróg. Środki na zimowe utrzymanie dróg będą zaangażowane prawdopodobnie jeszcze w drugim półroczu, choć w tym przypadku niższe wykonanie na dzień sprawozdawczy powinno cieszyć. Jeśli chodzi o zadanie „Bezpieczny pieszy. Modernizacja...” (wiersz 1.3.1.3) zakupiono alkomaty na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Tarnowskich Górach. Pozostałe środki zostaną w drugim półroczu przeniesione z planu wydatków bieżących na majątkowe celem fizycznego prowadzenia prac przy przejściach dla pieszych związanych z ich oświetleniem, instalacją czujników, malowaniem nawierzchni itp. Dla wydatków majątkowych w całości zrealizowano również tylko jedno zadanie „Przebudowa toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych” (wiersz 1.3.2.10). Dla pozostałych przedsięwzięć, podobnie jak w przypadku zadań unijnych, część znajduje się

w trakcie realizacji, część na etapie rozstrzygnięcia przetargu związanego z wyborem wykonawców, część planowana jest do wykonania w drugim półroczu. Natomiast dla inwestycji „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lubiu” Powiat oczekuje na rozstrzygnięcie naboru projektów do dofinansowania przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Zarówno w przypadku przedsięwzięć bieżących, jak też i majątkowych, współfinansowanych środkami unijnymi lub też w całości ze środków własnych, istnieje duże prawdopodobieństwo braku realizacji w roku bieżącym pełnych harmonogramów dla kilku zadań. Możliwe są zatem w drugim półroczu korekty w harmonogramach, a co za tym idzie i limitach wydatków dla roku bieżącego i przyszłych latach prognozy.

**PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU**

Krystyna Kosmala

Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego w I półroczu 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020 wg pierwotnej uchwały o WPF	Plan 2020 wg stanu na dzień 30.06.2020 r.	Zmiana kwotowa planu	Zmiana procentowa planu	Wykonanie 2020 wg stanu na dzień 30.06.2020 r.	% wykonanie planu po zmianach wg stanu na dzień 30.06.2020 r.
1	Dochody ogółem	192 966 769,00	191 397 573,00	-1 569 196,00	-0,81%	97 404 793,77	50,89%
1.1	Dochody bieżące	170 289 077,00	172 689 887,00	2 400 810,00	1,41%	96 211 992,10	55,71%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	22 677 692,00	18 707 686,00	-3 970 006,00	-17,51%	1 192 801,67	6,38%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 088 124,00	1 088 124,00	0,00	0,00%	61 246,69	5,63%
2	Wydatki ogółem	202 262 769,00	207 930 378,00	5 667 609,00	2,80%	81 644 217,37	39,27%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	161 841 321,00	165 379 495,00	3 538 174,00	2,19%	80 341 274,40	48,58%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.1.2	wydatki na obsługę długu	679 000,00	679 000,00	0,00	0,00%	284 301,79	41,87%
2.1.3	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	90 616 197,00	91 851 204,00	1 235 007,00	1,36%	47 331 184,80	51,53%
2.2	Wydatki majątkowe	40 421 448,00	42 550 883,00	2 129 435,00	5,27%	1 302 942,97	3,06%
3	Wynik budżetu (1-2)	-9 296 000,00	-16 532 805,00	-7 236 805,00	77,85%	15 760 576,40	-95,33%
4	Przychody budżetu	9 700 000,00	19 436 805,00	9 736 805,00	100,38%	21 278 119,28	109,47%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	1 320 707,00	1 320 707,00	0,00%	3 162 020,56	0,00%
4.2	Wolne środki, o których mowa w art.	9 700 000,00	18 116 098,00	8 416 098,00	86,76%	18 116 098,72	100,00%

Zmiany podstawowych kategorii Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2021-2028

Lata/kategoria budżetu	Dochody	Wydatki	Wynik budżetu	Przychody	Rozchody	Łączna kwota długu
2021						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	180 425 000,00	178 021 000,00	2 404 000,00	0,00	2 404 000,00	15 340 382,00
Stan na dzień 30.06.2020 r.	186 272 000,00	184 492 996,00	1 779 004,00	624 996,00	2 404 000,00	15 394 682,00
Zmiana kwotowa	5 847 000,00	6 471 996,00	-624 996,00	624 996,00	0,00	54 300,00
2022						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	178 115 000,00	175 161 901,00	2 953 099,00	0,00	2 953 099,00	12 367 913,00
Stan na dzień 30.06.2020 r.	183 927 000,00	181 598 897,00	2 328 103,00	624 996,00	2 953 099,00	12 379 913,00
Zmiana kwotowa	5 812 000,00	6 436 996,00	-624 996,00	624 996,00	0,00	12 000,00
2023						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	179 265 000,00	176 465 000,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	9 555 000,00
Stan na dzień 30.06.2020 r.	179 265 000,00	177 089 996,00	2 175 004,00	624 996,00	2 800 000,00	9 555 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	624 996,00	-624 996,00	624 996,00	0,00	0,00
2024						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	180 545 000,00	177 845 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	6 855 000,00

Stan na dzień 30.06.2020 r.	180 545 000,00	178 470 012,00	2 074 988,00	625 012,00	2 700 000,00	6 855 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	625 012,00	-625 012,00	625 012,00	0,00	0,00
2025						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	181 745 000,00	179 045 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	4 155 000,00
Stan na dzień 30.06.2020 r.	181 745 000,00	179 045 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	4 155 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	183 090 000,00	180 435 000,00	2 655 000,00	0,00	2 655 000,00	1 500 000,00
Stan na dzień 30.06.2020 r.	183 090 000,00	180 435 000,00	2 655 000,00	0,00	2 655 000,00	1 500 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	183 700 000,00	182 950 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00
Stan na dzień 30.06.2020 r.	183 700 000,00	182 950 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00
Zmiana kwotowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028						
Stan wg pierwotnej uchwały o WPF	184 810 000,00	184 060 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00
Stan na dzień 30.06.2020 r.	184 810 000,00	184 060 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00
Zmiana kwotowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDU POWIATU
Somala
Krystyna Kosmala

Załącznik nr 3 do załącznika nr 2

Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć wieloletnich na dzień 30.06.2020 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r. w %
			Od	Do						
<u>I</u>	<u>Wydatki na przebieżenie ogółem (I.1+I.2+I.3)</u>				<u>81 391 042,00</u>	<u>43 235 819,00</u>	<u>16 429 508,89</u>	<u>3 532 554,57</u>	<u>20,19%</u>	<u>8,17%</u>
<u>I.a</u>	<u>- wydatki bieżące</u>				<u>18 271 606,00</u>	<u>6 876 956,00</u>	<u>7 029 684,99</u>	<u>2 230 595,60</u>	<u>38,47%</u>	<u>32,44%</u>
<u>I.b</u>	<u>- wydatki majątkowe</u>				<u>63 119 436,00</u>	<u>36 358 863,00</u>	<u>9 399 823,90</u>	<u>1 301 958,97</u>	<u>14,89%</u>	<u>3,58%</u>
I.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn zm.), z tego:				28 559 080,00	10 135 039,00	6 484 264,77	1 617 211,91	22,70%	15,96%
<u>I.1.1</u>	<u>- wydatki bieżące</u>				<u>11 501 606,00</u>	<u>4 656 956,00</u>	<u>6 350 185,20</u>	<u>1 581 095,81</u>	<u>55,21%</u>	<u>33,95%</u>
I.1.1.1	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Wydział Strategii i Rozwoju	2018	2021	1 826 052,00	897 161,00	1 352 099,04	500 361,82	74,04%	55,77%
I.1.1.2	Program "Powiatowe Centrum Usług Społecznych" - Rozwój usług społecznych dla mieszkańców Powiatu Tarnobrzeskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnobrzeskich Górach	2017	2020	1 912 182,00	887 016,00	1 371 645,69	346 829,51	71,73%	39,10%
I.1.1.3	Program "Teraz MY" - Aktywne włączenie w celu promowania równości szans i aktywnego uczestnictwa oraz zwiększenie szans na zatrudnienie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnobrzeskich Górach	2017	2020	1 869 998,00	773 808,00	1 322 797,89	226 605,25	70,74%	29,28%
I.1.1.4	Program "Matura paszportem w przyszłość" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie	2018	2020	110 958,00	0,00	106 306,65	0,00	95,81%	0,00%
I.1.1.5	Program "Matura paszportem w przyszłość" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Technikum nr 13 w Radzionkowie	2018	2020	74 406,00	44 738,00	60 472,28	38 603,24	81,27%	86,29%
I.1.1.6	Program "Mistrz wysoko" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnobrzeskich Górach	2018	2020	202 999,00	52 924,00	160 704,14	24 112,61	79,16%	45,56%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.1.7	Program "Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne, wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach	2018	2020	415 380,00	102 421,00	335 380,92	48 990,70	80,74%	47,83%
1.1.1.8	Program "Szkoła w działaniu" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne, wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Liceum Ogólnokształcące im. Scypiońskiego w Tarnowskich Górach	2018	2020	356 623,00	81 244,00	294 929,56	39 162,36	82,70%	48,20%
1.1.1.9	Program "Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne, wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Centrum Edukacji Ekonomiczno Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach	2018	2020	149 096,00	18 410,00	134 954,70	4 268,05	90,52%	23,18%
1.1.1.10	Program Power Vet "Innowacyjny szlak krokiem w lepszą przyszłość" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w CEH zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Centrum Edukacji Ekonomiczno Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach	2018	2020	637 990,00	340 959,00	581 616,99	284 586,47	91,16%	83,47%
1.1.1.11	Program Erasmus+ "Praktyka zagraniczna - nowe możliwości, lepsze umiejętności" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Centrum Edukacji Ekonomiczno Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach	2019	2021	324 543,00	315 785,00	37 134,00	31 576,31	11,44%	10,00%
1.1.1.12	Program Power Vet "Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	2018	2020	454 731,00	212 889,00	245 096,25	3 255,28	53,90%	1,53%
1.1.1.13	Program Power VET "Międzynarodowa mobilność kształcenia uczniów i absolwentów oraz kadry uczącej się w Technikum nr 13 zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Technikum nr 13 w Radzionkowie	2019	2021	501 901,00	248 451,00	251 258,70	2 912,23	50,06%	1,17%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.1.14	Program Power VET "Mobilność kluczem do sukcesu" - wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony" - Umożliwienie młodzieży uczęszczać w WZS zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	2019	2021	320 843,00	160 000,00	10 193,65	6 619,43	3,18%	4,14%
1.1.1.15	Program Power VET "Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej" - Umożliwienie młodzieży uczęszczać w ZSBA zdobyć doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	2019	2020	225 557,00	218 065,00	22 442,41	14 950,83	9,95%	6,86%
1.1.1.16	Program "Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim" - Rozwój i podniesienie jakości świadczonych usług społecznych w zakresie pieczy zastępczej, rozwoju mieszkalnictwa chronionego, usług asystenckich i wspierających na rzecz osób z niepełnosprawnościami, osób niesamodzielnych i ich opiekunów	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2020	2022	1 847 371,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.17	Działania na rzecz eliminowania zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy pracowników Domów Pomocy Społecznej Powiatu Tarnogórskiego - Eliminowanie niekorzystnych czynników fizycznych takich jak wymuszona, niewygodna pozycja ciała czy też wysiłek fizyczny związany z przemieszczaniem osób oraz ciężkich przedmiotów poprzez udział w szkoleniach i warsztatach z zakresu ergonomii i higieny pracy	Wydział Strategii i Rozwoju	2020	2022	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.18	Program Erasmus+ "Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji" - Wdrażanie innowacyjnych i projektowych zmian w sektorze edukacji dorosłych. Wymiana doświadczeń, dobrych praktyk i innowacji w sektorze europejskiej edukacji dorosłych	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach	2017	2020	83 976,00	29 085,00	63 152,33	8 261,72	75,20%	28,41%
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 057 474,00	5 478 083,00	134 079,57	36 116,10	0,79%	0,66%
1.1.2.1	Program "Powiatowe Centrum Usług Społecznych" - Rozwój usług społecznych dla mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2018	2020	7 043,00	0,00	7 042,44	0,00	99,99%	0,00%

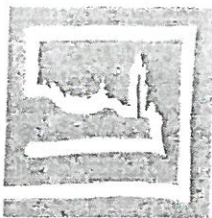
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.2.2	Program "Teraz MY" - Aktywne włączenie w celu promowania równości szans i aktywnego uczestnictwa oraz zwiększenie szans na zatrudnienie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2017	2020	3 592,00	0,00	3 591,03	0,00	99,97%	0,00%
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, ul. Sienkiewicza 23 - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2018	2020	3 331 800,00	3 299 820,00	3 1 980,00	0,00	0,96%	0,00%
1.1.2.4	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Wydział Strategii i Rozwoju	2018	2021	75 000,00	75 000,00	36 116,10	36 116,10	48,15%	48,15%
1.1.2.5	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Poprawa infrastruktury kształcenia zawodowego - 4 sale laboratoryjne wraz z pokojami przygotowawczymi, zwiększenie komfortu oraz poprawa wyników nauczania	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2021	1 560 000,00	780 000,00	17 835,00	0,00	1,14%	0,00%
1.1.2.6	Program "Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim" - Rozwój i podniesienie jakości świadczonych usług społecznych w zakresie pieczy zastępczej, rozwój mieszkalnictwa chronionego, usług asystenckich i wspierających na rzecz osób z niepełnosprawnościami, osób niesamodzielnych i ich opiekunów	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2020	2022	263 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźń" w Tarnowskich Górach, ul. Włoska 24, - Poprawa warunków pobytu pensionariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2014	2021	3 444 933,00	1 195 443,00	37 515,00	0,00	1,09%	0,00%
1.1.2.8	Modernizacja warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich - Umożliwienie zdobycia specjalistycznej wiedzy na odpowiedniej jakości sprzęcie. Poprawa komfortu kształcenia	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2021	2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.2.9	Budowa warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych - Umożliwienie zdobywania specjalistycznej wiedzy na odpowiedniej jakości sprzęcie. Poprawa komfortu kształcenia	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2021	2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2.10	Termomodernizacja budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków kształcenia. Ograniczenie kosztów utrzymania jednostki.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2022	2 564 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2.11	Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki - Poprawa komfortu pracy. Ograniczenie kosztów utrzymania jednostki.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2022	808 106,00	41 820,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego:				52 831 962,00	33 100 780,00	9 945 244,12	1 915 342,66	18,82%	5,79%
1.3.1	- wydatki bieżące				6 770 000,00	2 220 000,00	679 499,79	649 499,79	10,04%	29,26%
1.3.1.1	Powierzenie Gminie Radzionków zadania z zakresu leśnego i zimowego utrzymania dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Radzionków - Poprawa komfortu i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2022	370 000,00	120 000,00	150 000,00	120 000,00	40,54%	100,00%
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych oraz poprawa komfortu podróżowania w warunkach zimowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	6 300 000,00	2 000 000,00	524 499,79	524 499,79	8,33%	26,22%
1.3.1.3	Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejeżdż dla pieszych na drogach powiatowych - Poprawa bezpieczeństwa pieszych na drogach powiatowych	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	100 000,00	100 000,00	5 000,00	5 000,00	5,00%	5,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 061 962,00	30 880 780,00	9 265 744,33	1 265 842,87	20,12%	4,10%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.1	Adaptacja byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni - Dostosowanie posiadanego wyposażenia i infrastruktury medycznej do świadczenia usług zgodnie ze standardami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2021	14 889 174,00	11 329 737,00	2 649,00	2 649,00	0,02%	0,02%
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy Gmina Opatowie - Poprawa bezpieczeństwa na drodze oraz komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	8 588 750,00	1 749 000,00	6 618 202,63	615,00	77,06%	0,04%
1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach - Poprawa infrastruktury drogowej. Zapewnienie przestrzeni do aktywnego wypoczynku	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	1 977 672,00	1 257 672,00	980 311,93	300 311,93	49,57%	23,88%
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lubu - Poprawa warunków pobytu pensjonariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2018	2022	3 765 000,00	1 040 000,00	23 220,00	0,00	0,62%	0,00%
1.3.2.5	Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwi i cyrkulacji w DPS Miedary - Modernizacja źródła ciepła, obniżenie kosztów eksploatacji i utrzymania, przeniesienie źródła ciepła z budynku palarni do nowego, wolnostojącego budynku kotłowni olejowej	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	1 490 262,00	1 490 262,00	454 124,03	454 124,03	30,47%	30,47%
1.3.2.6	Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków sanitarnych w jednostce	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	688 939,00	688 939,00	388 875,48	388 875,48	56,45%	56,45%
1.3.2.7	Przebudowa ul. Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach - Poprawa bezpieczeństwa na drodze oraz komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2020	7 158 600,00	6 880 000,00	278 600,00	0,00	3,89%	0,00%
1.3.2.8	Rozbudowa DP3210S i DP3207S ul. Główna w Żendku - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu podróżowania po drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2020	6 158 900,00	5 876 000,00	282 900,00	0,00	4,59%	0,00%

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 30.06.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 30.06.2020 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.9	Leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego - Poprawa komfortu podróżowania, ograniczenie kosztów eksploatacji samochodu	Wydział Gospodarczy	2019	2023	89 680,00	19 370,00	18 656,02	9 646,60	20,80%	49,80%
1.3.2.10	Przebudowa toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków sanitarnych w jednostce	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	218 285,00	109 700,00	218 205,24	109 620,83	99,96%	99,93%
1.3.2.11	Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych. - Poprawa bezpieczeństwa pieszych na drogach powiatowych	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	900 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3.2.12	Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych oraz bezpieczeństwo utrzymania dróg	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2023	136 700,00	40 100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

PRZEWODNICZĄCA
ZARZĄDZAJĄCA
Kosmos
Krystyna Kosmala



CEKUS.PL

CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ

ul. Parkowa 1; 42-620 Nakło Śląskie

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

Załącznik nr 3
do uchwały nr 130/727/2020
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 27 sierpnia 2020 r.

Nakło Śląskie, dn. 31.07.2020 r.

CKŚ-D/021/29/2020



Szanowna Pani
Krystyna Kosmala
Starosta Tarnogórski

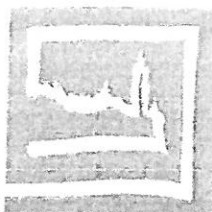
Dotyczy: Informacji o realizacji zadań objętych dotacją oraz wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 r.

Szanowna Pani;

Zgodnie z § 11, p.2 Statutu Centrum Kultury Śląskiej, Art. 265, p.1 Ustawy o finansach publicznych oraz § 7, p. 3 Porozumienia SKPS2/2013 z dnia 04.02.2013 r. z późniejszymi zmianami przedkładam informacje o realizacji zadań objętych dotacją oraz informacje z wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 r., stanowiące odpowiednio załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do niniejszego pisma. Załącznik nr 3 stanowi uchwała Rady Programowej w sprawie opinii sprawozdania z działalności merytorycznej Centrum Kultury Śląskiej za pierwsze półrocze roku 2020.

Z wyrazami szacunku

DYREKTOR
Centrum Kultury Śląskiej
[Signature]
Stanisław Zajac



CEKUS.PL

CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ

ul. Parkowa 1; 42-620 Nakło Śląskie

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI
ZA OKRES OD DNIA 01-01-2020 DO 30-06-2020

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2020 (w zł)	wykonanie do 30 czerwca 2020 roku	% wykonania
I	PRZYCHODY	950 300	450 254,53	47,38%
1	Dotacje	800 000	399 999,96	50,00%
1.1	<i>Dotacja przedmiotowa na działalność statutową</i>	<i>800 000</i>	<i>399 999,96</i>	
2	przychody ze sprzedaży	100 000	17 055,00	17,06%
2.1	<i>produktów i usług biletów (w tym biletów)</i>	<i>60 000</i>	<i>14 023,00</i>	
2.1	<i>materiałów, towarów</i>	<i>40 000</i>	<i>3 032,00</i>	
3	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0,00	
4	Przychody finansowe	300	123,40	41,13%
5	Pozostałe przychody operacyjne	50 000	33 076,17	66,15%
II	KOSZTY	950 300	392 775,29	41,33%
1	Amortyzacja	8 000	4 032,84	50,41%
2	Zużycie materiałów i energii w tym:	135 000	52 249,84	38,70%
2.1	<i>Zużycie materiałów</i>	<i>35 000</i>	<i>11 863,89</i>	
2.1.1	<i>.- w tym amortyzacja jednorazowa</i>	<i>8 200</i>	<i>1 899,00</i>	
2.2	<i>Zużycie energii</i>	<i>100 000</i>	<i>40 385,95</i>	
3	Usługi Obce	210 000	55 686,99	26,52%
4	Wynagrodzenia – w tym:	476 000	225 373,54	47,35%
4,1	<i>Osobowe</i>	<i>440 000</i>	<i>213 099,54</i>	
4,2	<i>Bezosobowe</i>	<i>36 000</i>	<i>12 274,00</i>	
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym:	96 500	52 981,00	54,90%
5,1	<i>Ubezpieczenia społeczne</i>	<i>84 000</i>	<i>42 396,60</i>	
5,2	<i>Inne świadczenia</i>	<i>12 500</i>	<i>10 584,40</i>	
6	Podatki i opłaty	800	496,10	62,01%
7	Pozostałe koszty	3 200	294,03	9,19%
8	Wartość sprzedanych tow.	20 000	1 660,95	8,30%
9	Pozostałe koszty operacyjne	800		0,00%

10	Koszty finansowe	0		
III	WYNIK FINANSOWY	0,00	57 479,24	
1	Stan należności	2 500	1 485,29	
2	Stan zobowiązań	68 000	31 904,77	
3	Stan środków pieniężnych	90 000	84 944,98	
3.1	.-w tym środki ZFŚS		2 754,78	

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
JEDNOSTKI ZA OKRES OD DNIA 01-01-2020 DO 30-06-2020.

Przychody:

Głównym źródłem finansowania jednostki była dotacja podmiotowa. Pozostałe przychody pochodzą ze sprzedaży biletów oraz prowadzonej działalności w zakresie sprzedaży książek, pocztówek, kalendarzy, znaczków, obrazów oraz działalności promocyjno-reklamowej. Ukształtowały się na poziomie 17,06% wartości planowanej w wyniku obostrzeń związanych z epidemią SARS COV-19. Ponadto jednostka uzyskiwała przychody z odsetek bankowych oraz darowizn w tym darowizn rzeczowych w kwocie 4 000,00 oraz ze świadczeń z tarczy antykryzysowej ok 28 000,00)

Koszty

Koszty poniesiono na poziomie około 41,33 % planu finansowego. Koszty zużycia materiałów obejmują przede wszystkim wartość zużytych środków czystości, materiałów do przygotowania aranżacji wystaw, materiałów biurowych. Zakupione usługi obce to przede wszystkim działania na rzecz utrzymania sprawności obiektu, tj kontrole techniczne, konserwacje bieżące, monitoring p-poż, a także ochrona obiektu i mienia poza godzinami pracy. Inną istotną pozycją w zakresie usług to usługi w obszarze kultury i sztuki, promocji kultury oraz informacji medialnej. Centrum poniosło koszty druku materiałów informacyjnych, promocyjnych oraz wystawienniczych. Wynagrodzenia osobowe w całości obejmują pracowników CKŚ, a zdecydowana większość wynagrodzeń bezosobowych przypadła na honoraria dla artystów i obsługę fotograficzną.

Należności

Należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania

Wartość zobowiązań na koniec okresu znajduje pełne pokrycie w środkach pieniężnych jednostki, a termin ich zapłaty wypada na okres przyszły. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalił się na poziomie znacznie przewyższającym planowany. Wynika to z relacji wskaźników wykonania przychodów do kosztów i znajduje pokrycie w zakupionych i otrzymanych nieodpłatnie środkach trwałych, czasowym zwiększeniu ilości środków finansowych.

Równowaga finansowa

Jednostka utrzymuje równowagę finansową.

Zatrudnienie:

Przeciętne zatrudnienie w pierwszej połowie roku 2020 wyniosło 9,13 etatu. Zatrudnienie na dzień 30-06-2020 wynosiło 9,00 etatu.

Szczegółowe informacje o zrealizowanych zadaniach w zakresie poniesionych kosztów zawarte są w **Informacji o Realizacji Zadań Objętych Dotacją** za pierwsze półrocze 2020 roku.

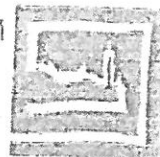
Centrum Kultury Śląskiej
Województwo Śląskie
ul. Piłsudskiego 10
41-200 Zabrze
Zdzisław Dobrzycki

DYREKTOR
Centrum Kultury Śląskiej
Stanisław Zajac

załącznik nr 3 do pisma CKŚ-D/000/II-36/2020

ZA ZGODNOŚĆ
[Signature]

CENTRUM
KULTURY
ŚLĄSKIEJ
w Nakle Śląskim



CKŚ-D/000/II-36/2020

Nakło Śląskie, dn. 26 czerwca 2020 r.

UCHWAŁA NR II/ 2 /20
RADY PROGRAMOWEJ CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ
W NAKLE ŚLĄSKIM

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

Podczas posiedzenia Rady Programowej w dn. 26 czerwca 2020 r. uchwalono co następuje:

1. Rada Programowa pozytywnie opiniuje sprawozdanie z działalności merytorycznej Centrum Kultury Śląskiej za 1-sze półrocze 2020 r.

Przewodniczący Rady:

Członkowie Rady:

[Signature]
Jan Szmatloch

[Signature]
Zbigniew Furgaliński

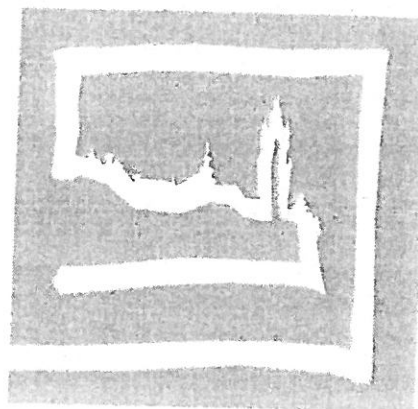
[Signature]
Jacek Grysko

[Signature]
Mateusz Lewandowski

[Signature]
Eugeniusz Orłowski



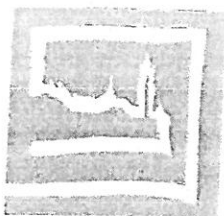
CENTRUM
KULTURY
ŚLĄSKIEJ
w Nakle Śląskim



42-620 Nakło Śląskie, ul. Parkowa 1

INFORMACJA O REALIZACJI ZADAŃ OBJĘTYCH DOTACJĄ

(sprawozdanie z wykonania planu działalności
w pierwszym półroczu 2020 roku)



CEKUS.PL

CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ

ul. Parkowa 1; 42-620 Nakło Śląskie

e-mail: biuro@cekus.pl tel./fax: + 48 32 441 60 28 do 29 NIP: 645 253 63 02

I. Prace administracyjne

1. Ochrona mienia Centrum:
 - a. zmiana systemu ochrony Centrum z ochrony z udziałem pracownika firmy zewnętrznej na ochronę monitorowaną (względy oszczędnościowe),
 - b. zmiana systemu ochrony Ppoż. pod nieobecność pracowników Centrum z dwustopniowego na jednostopniowy (w porozumieniu z Państwową Strażą Pożarną w Tarnowskich Górach i firmą monitorującą stację);
2. Prace porządkowe na terenie pałacu i parku:
 - a. utrzymywanie ciągów komunikacyjnych (alejek) w należytym stanie (odsnieżanie, zmiatanie),
 - b. utrzymywanie trawników i drzewostanu w należytym porządku – na bieżąco,
 - c. montaż nowego oznakowania: „Hydranty”,
 - d. aranżacja rabatek i donic z roślin pozyskanych z Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego,
 - e. renowacja ławek i koszy w parku,
 - f. malowanie kuchni i pomieszczenia pracowników gospodarczych;
3. Pielęgnacja drzewostanu:
 - a. stała współpraca z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków w Katowicach dot. drzewostanu w parku;
4. Przeglądy urządzeń i instalacji (na bieżąco);
5. Przeglądy konserwatorskie (na bieżąco);
6. Współpraca z sądem w zakresie wykonywania nieodpłatnej, kontrolowanej pracy na cele społeczne w ramach kary ograniczenia wolności i pracy społecznie użytecznej na terenie Centrum;
7. Sprawy pracownicze:
 - a. szkolenia pracowników Centrum dot. nowego systemu ochrony,
 - b. szkolenia stażystów, pracowników ochrony i Centrum (BHP, Ppoż),
 - c. staże pozyskiwane z Powiatowego Urzędu Pracy w Tarnowskich Górach,
 - d. prace zlecone w ramach kary ograniczenia wolności i pracy społecznie użytecznej Sądów Rejonowych w Lublińcu i Tarnowskich Górach;
8. Reorganizacja pracy Centrum w związku z wprowadzeniem stanu zagrożenia epidemicznego COVID-19 poprzez zmianę form działalności kulturalnej Centrum, przejście na system pracy zdalnej oraz administrowanie Centrum zgodnie z obowiązującymi wytycznymi sanitarnymi.

II. Współpraca z innymi instytucjami i organizacjami

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

1. muzea:
 - Muzeum w Tarnowskich Górach,
 - Muzeum Śląskie,
 - Muzeum Historii Katowic,
 - Muzeum w Wodzisławiu Śląskim,
 - Oberschlesisches Landesmuseum w Ratingen;
2. galerie:
 - Galeria MM w Chorzowie;
3. ośrodki i instytucje kultury:
 - Instytut Myśli Polskiej im. W. Korfanteo w Katowicach
 - Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury im. H. Jordana w Tarnowskich Górach
 - Pałac w Rybnej,
 - Tarnogórskie Centrum Kultury,
 - Gminny Ośrodek Kultury w Świerklańcu,
 - Chorzowskie Centrum Kultury,
 - Pałac Jedlinka w Jedlinie Zdroju,
 - Biblioteka Śląska w Katowicach,
4. stowarzyszenia, fundacje, związki i organizacje działające na obszarze kultury:
 - Tarnogórskie Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku,
 - Tarnogórska Grupa Fotograficzna,
 - Związek Polskich Artystów Fotografików Okręg Śląski,
 - Związek Polskich Artystów Fotografików Okręg Dolnośląski,
 - Stowarzyszenie Miłośników Ziemi Tarnogórskiej,
 - Dom Współpracy Polsko-Niemieckiej,
 - Stowarzyszenie Góry Kultury,
 - Klub Turystyki Rowerowej przy Parafii NMPJ w Orzechu,
 - Stowarzyszenie „Nasze Miechowice”,
 - Stowarzyszenie Miłośników Klocków LEGO „Zbudujmy to!”,
 - Instytut Kultury Rycerskiej w Tarnowskich Górach,
5. oświata:
 - Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Nakle Śląskim,
 - Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach,
 - Państwowa Szkoła Muzyczna I i II Stopnia w Gliwicach,
 - Miejska Szkoła Podstawowa nr 1 w Piekarach Śląskich,
 - Dom Pomocy Społecznej w Nakle Śląskim;
6. szkoły wyższe i instytucje naukowe:
 - Akademia Sztuk Pięknych w Katowicach,
 - Archiwum Państwowe w Katowicach,
 - Uniwersytet Jagielloński,
 - Uniwersytet Śląski – Wydział Artystyczny w Cieszynie;

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

III. Działalność wystawiennicza i imprezy kulturalno-artystyczne

1. Wystawy stałe:

- a) Wystawa związana z historią regionu:
Salonik hrabiego – wystawa o charakterze historycznym, będąca próbą przybliżenia widoku wnętrza pałacu z okresu hrabiów Henckel von Donnersmarck wraz z informacjami o dawnych właścicielach obiektu, z wykorzystaniem zabytkowych mebli z kolekcji Renaty Weiss – wnuczki malarza Wojciecha Weissa.
- b) Uzupełnienie stałej wystawy dotyczącej dziejów rodu Henckel von Donnersmarck o informacje o 190. rocznicy ślubu fundatora pałacu hr. Hugona I Henckel von Donnersmarck z hrabianką Laurą von Hardenberg oraz 130. rocznicy jego śmierci.
- c) W sali sejfowej udostępniono kolekcję oryginalnych banknotów niemieckich, polskich i rosyjskich z okresu 1900-1945 r.

2. Wystawy czasowe:

- a) *Tajemnice utraconego pałacu w Miechowicach* (do 2 II) – wystawa historyczna (współpraca: Stowarzyszenie „Nasze Miechowice”, Michał Staniszewski),
- b) *Horyzonty* (do 24 V) – wystawa malarstwa dr. hab. Zbigniewa Furgalińskiego (w ramach projektu cyklicznego Wiosenne ASPIracje),
- c) *Twórcy Kultury Śląskiej – Metamorfozy* (do 24 V) – VII edycja projektu Centrum Kultury Śląskiej oraz Krzysztofa Millera i Marka Wesołowskiego,
- d) *Silesiana* (do 26 I) – wystawa fotograficzna Wiki Kot (współorganizator: Stowarzyszenie Góry Kultury) w ramach cyklu „Młodzi w Centrum”,
- e) *Szum Luster* (6 – 10 II) – wystawa prac uczniów Liceum Plastycznego przy Zespole Szkół Artystycznych i Projektowych z Tarnowskich Gór,
- f) *Tarnogórski* (28 II – 8 III) – wystawa prac Tarnogórskiej Grupy Fotograficznej,
- g) *Czarne słońce* (od 23 V) – wystawa prac prof. Jacka Rykały (w ramach projektu cyklicznego Wiosenne ASPIracje),
- h) *Ikony* (od 6 VI) – wystawa ikon Andrzeja Kopki.

4. Wernisaże:

- a) wernisaż wystawy *Szum Luster* – 7 II,
- b) wernisaż wystawy fotograficznej *Tarnogórski* – 28 II,
- c) wernisaż wystawy prac J. Rykały *Czarne słońce* – 27 VI.

5. Imprezy okolicznościowe i jubileuszowe:

- a) 13 II – bal karnawałowy pt. „Bajkowi bohaterowie” – dla podopiecznych Domu Pomocy Społecznej w Nakle Śląskim oraz zaproszonych gości z innych Domów Pomocy Społecznej, w tym z Michałkowic, Miedar, Pszczyny, Świętochłowic oraz Tarnowskich Gór.

6. Koncerty, imprezy plenerowe, inne wydarzenia artystyczne:

- a) Jasełka Bożonarodzeniowe w wykonaniu dzieci z przedszkola w Nakle Śląskim – 5 I,

- b) koncert kołęd w wykonaniu podopiecznych Społecznego Ogniska Artystycznego z Tarnowskich Gór – 10 I,
- c) koncert jazzowy Milian Orchestra z okazji 25-lecia firmy GTL-Service – 31 I,
- d) koncert bluesowy w wykonaniu Magdy Piskorczyk przy akompaniamencie Andrzeja Kownackiego (perkusja) i Jędrzeja Webera (gitara) w ramach cyklu „Thusty czwartek z bluesem” – 20 II,
- e) warsztaty taneczne on-line w wykonaniu Katarzyny Grysko – 15 V,
- f) koncert e-Tony w wykonaniu Rona Tuczykonta na kontrabasie – 17 V,
- g) koncert on-line pt. „Kultowe melodie. Gramy dla bohaterów” w wykonaniu Mateusz Adamczyk Trio w składzie: Mateusz Adamczyk – skrzypce, efekty, Tomasz Pała – instrumenty klawiszowe oraz Piotr Zaufal – gitara basowa – 28 V (współorganizator: Starostwo Powiatowe w Tarnowskich Górach),
- h) koncert utworów J. S. Bacha w wykonaniu Marty Korbel na skrzypce solo – 14 VI,
- i) spektakl teatralny „Mleczarnia” w wykonaniu Teatru Bez Sceny – 27 VI.

IV. Działalność edukacyjna i naukowa

1. Działania edukacyjne dla dorosłych:
 - a. 30 I – konferencja pt. „Fest fajnie” dla organizatorów wydarzeń biznesowych (partner: Dream Events z Tarnowskich Gór).
2. Konsultacje naukowe:
 - a. 10 I, 13 I, 25 I, 12 IV, 15 IV, 7 VI – z zakresu dziejów, genealogii i heraldyki szlachty śląskiej – von Koschützki / Kosickich, von Winckler, Henckel von Donnersmarck, von Dziembowski, von Welczeck, Hochberg von Pless (A. Kuzio-Podrucki),
 - b. 22 III – z genealogii śląskiej szlachty – ród Bohmów w na Dolnym Śląsku dla Pałacu Jedlinka (A. Kuzio-Podrucki),
 - c. 14 IV – z dziejów śląskiej szlachty – Henckel von Donnersmarckowie jako patroni Pietystów dla Mikołaja Kotkowskiego z Uniwersytetu Opolskiego (A. Kuzio-Podrucki),
 - d. 25 IV – z dziejów szlachty i mieszczan śląskich – rodziny burmistrzów Wodzisławia Menzel, Beer i Stephani (Stephany) dla Muzeum w Wodzisławiu Śląskim (A. Kuzio-Podrucki),
 - e. 14 V – z zakresu heraldyki śląskiej szlachty – znaczenie godła „A3” w herbie książąt Bironów z Sycowa dla A. Noczyńskiego z Uniwersytetu w Erlangen (A. Kuzio-Podrucki).

V. Projekty cykliczne

1. „Twórcy Kultury Śląskiej” – projekt autorski Centrum Kultury Śląskiej oraz Krzysztofa Millera i Marka Wesołowskiego:
 - a. wystawa *Twórcy Kultury Śląskiej - Metamorfozy* – VII edycja (do 24 V);
2. „Thusty czwartek z bluesem” – koncert w wykonaniu Magdy Piskorczyk przy akompaniamencie Andrzeja Kownackiego (perkusja) i Jędrzeja Webera (gitara) (20 II),
3. Wiosenne ASpiracje – wystawa prac Jacka Rykały pt. *Czarne słońce* (23 V – 12 VII).

VI. Działalność wydawnicza i publicystyczna

1. Wydawnictwa Centrum:
 - a. Katalog do wystawy: J. Rykała „Czarne słońce”, red. R. Głuszek, Katowice Nakło Śląskie 2020 (współwydawca: Akademia Sztuk Pięknych w Katowicach);
2. Prace naukowe i popularno-naukowe publikowane przez pracowników Centrum:
 - a. A. Kuzio-Podrucki, *Wybrane rody szlacheckie na ziemi pszczyńskiej*, w: „Szkice z ziemi pszczyńskiej”, t. 1, Katowice Tychy 2020,
 - b. A. Kuzio-Podrucki, *Reden czy Clary? Tajemnice portretu ze zbiorów Muzeum w Gliwicach*, w: „Szlachta – przemysł – inwestycje”, Katowice 2020 (współwydawca: Muzeum Śląskie w Katowicach, publikacja pokonferencyjna, przygotowanie do druku),
3. Projekty filmowe:
 - a. reportaże z wydarzeń kulturalnych w Centrum:
 - w ramach współpracy z telewizją internetową TG Stacja,
 - b. spotkania on-line pt. „Z dziejów Henckel von Donnersmarcków” w ramach projektu „e-Historie” publikowanego na You Tube,
 - c. zapowiedź projektów – na stronie You Tube;
4. Współpraca z wydawnictwami i redakcjami prasowymi:
 - a. Oficyna MONOS – Krzysztof Kudlek – współpraca z wydawnictwem historycznych czasopism regionalnych, tj. „Montes Tarnovicensis”, „Kronika Katowicka” – konsultant historyczny dr A. Kuzio-Podrucki;
5. Artykuły publikowane on-line:
 - a. A. Kuzio-Podrucki, *85. jubileusz ślubu hr. Fryderyka Karola Henckel von Donnersmarck i Anny-Ilzy von Zitzewitz*, (31 III – FB),
 - b. A. Kuzio-Podrucki, *Parmeńskie koneksje nakielskich Henckel von Donnersmarcków*, (9 IV – FB),
 - c. A. Kuzio-Podrucki, *Orderowe historie Henckel von Donnersmarcków*, (20 IV – FB),
 - d. A. Kuzio-Podrucki, *Almanachy Gotajskie i Henckel von Donnersmarckowie*, (27 IV – FB).
6. Współpraca z rozgłośniami radiowymi:
 - a. Radio Piekary: audycje zapowiadające imprezy organizowane przez Centrum (przygotowania do wystawy „Spotkania po latach”) oraz w ramach patronatu nad wydarzeniami.
7. Współpraca ze stacjami telewizyjnymi:
 - a. TG Stacja – zapowiedzi filmowe: wystawy J. Rykały „Czarne słońce” oraz koncertu on-line Adamczyk Trio.

VII. Działania promocyjno-informacyjne

1. Reklama prasowa:
 - a. Nasze Miasto – *Thusty czwartek z bluesem* – Magda Piskorzycz
 - b. „Gwarek” – *Thusty czwartek z bluesem* – Magda Piskorzycz, *Pół wieku wzruszeń poezją barw i form Kozaka* – wernisaż
 - c. Informator Tarnowskie Góry - *Thusty czwartek z bluesem* – Magda Piskorzycz

2. Informacja TV:
 - a. TG Stacja – zapowiedzi i relacje z następujących imprez: *Thusty czwartek z bluesem, Jacek Rykała „Czarne słońce”* (zapowiedź + materiał ze spotkania z Autorem)
3. Promocja radiowa:
 - a. Radio Piekary – informacja o wystawie „Spotkanie po latach” (przygotowania)
4. Informacja prasowa:
 - a. stała informacja w kalendarzu imprez tygodnika „Gwarek” oraz informacje redakcyjne o:
 - zbieraniu materiałów do wystawy „Spotkanie po latach”,
 - koncercie Magdy Piskorczyk w ramach „Thustego czwartku z bluesem”
 - ponownym otwarciu Centrum,
5. Plakatowanie:
 - a. w gablotach informacyjnych przed wejściem głównym do Centrum Kultury Śląskiej,
 - b. plakatowanie bezpłatne w Tarnowskich Górach:
 - w punktach handlowych,
 - wybranych instytucjach, m.in.: SMZT, Biblioteka Miejska, Starostwo Powiatowe, Hala Targowa, Gryfny Kafyj,
 - c. plakatowanie w innych miejscowościach powiatu tarnogórskiego.
6. Informacja internetowa:
 - a. oficjalna strona Centrum, Facebook oraz Instagram,
 - b. intensyfikacja postów na Facebooku w okresie pracy zdalnej, praktycznie co trzy dni,
 - c. udostępnienia postów przez inne osoby lub instytucje (Starostwo Powiatowe oraz współorganizatorzy imprez),
 - d. oficjalne strony internetowe instytucji:
 - strona Starostwa Powiatowego w Tarnowskich Górach,
 - portal „Znaczkę turystyczne” – stała informacja (od XII 2014),
 - informator kulturalny Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego www.silesiakultura.pl,
 - e. strony internetowe prasy, m.in.: „Gwarek” (stały banerek, materiały o wystawach „Czarne słońce”, „Ikony”) „Gazeta Wyborcza” (wystawa J. Rykały „Czarne słońce”),
 - f. relacja filmowa w programie „Tygiel Kulturalny” TG Stacji z *Thustego czwartku z bluesem* oraz spotkania z J. Rykałą połączonego z wystawieniem jego sztuki „Mleczarnia”
7. Zaproszenia:
 - a. elektroniczne (SMS, mailowe),
 - b. drukowane (wysyłka pocztowa, rozdawanie na imprezach).
8. Materiały drukowane przez Centrum:
 - a. ulotki o wystawach i programie działalności Centrum,
 - b. ulotka z informacją historyczną „Dzieje nakielskich Henckel von Donnersmarcków”.
9. Promocja Centrum podczas imprez organizowanych przez podmioty zewnętrzne – 25-lecie GTL (styczeń),
10. Wyświetlanie materiału wideo przy wejściu do sal wystawowych Centrum.

VIII. Podnoszenie kwalifikacji

1. Google Internetowe Rewolucje: praca zdalna dla firm - szkolenie on-line Google Internetowe Rewolucje: praca zdalna dla firm - szkolenie on-line
2. Webinary, m.in:
 - a. Zarządzanie zespołem w czasie pandemii – Kadry Kultury,
 - b. Czy domy kultury w małych miastach przetrwają? Nadzieje i zagrożenia. – Koalicja miast,
 - c. Prawo autorskie a kultura w Internecie – Natalia Mileszyk / Kadry Kultury,
 - d. Dziedzictwo z pasją. O sztuce organizacji – Karolina Fizek / Narodowy Instytut Dziedzictwa.

IX. Remonty, modernizacje, inwestycje

1. Zakup urządzeń:
 - a. laptop Dell,
 - b. monitor Dell.

X. Pozyskiwanie środków zewnętrznych.

1. Środki pochodzące z gmin współpracujących z Centrum Kultury Śląskiej na współorganizację VII Rajdu Rowerowego Szlakiem Śląskiej Szlachty i „Szlacheckiego weekendu” oraz środki w postaci nagród rzeczowych oraz usług od sponsorów, firm i osób prywatnych, ze względu na COVID-19 zostały wstrzymane,
2. Środki na autorski projekt Centrum „Twórcy Kultury Śląskiej – kalendarz Metamorfozy” z Urzędu Marszałkowskiego przyznawane Stowarzyszeniu Góry Kultury, z którym Centrum ma podpisaną umowę partnerską – rozstrzygnięcie 31 lipca 2020 r.,
3. Środki na autorski projekt Centrum „Spotkanie po latach” z Urzędu Marszałkowskiego przyznawane Stowarzyszeniu Miłośników Nakła Śląskiego – rozstrzygnięcie 31 lipca 2020 r.,
4. Środki pochodzące od sponsorów na projekt „Tłusty czwartek z bluesem”,
5. Daniny rzeczowe od artystów,
6. Wniosek do MKiDN w ramach programu „Infrastruktura Domów Kultury”.
7. Wniosek do MKiDN w ramach programu „Kultura Ludowa”,
8. Wniosek do Narodowego Centrum Nauki „Kultura interwencji”,
9. Sprzedaż materiałów i usług.

XI. Działania administracyjne w związku z wprowadzeniem stanu epidemicznego

1. Wprowadzenie stanu zagrożenia epidemicznego COVID-19.

Z dniem 12 III, zgodnie z decyzją Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 11 marca 2020 r., imprezy kulturalne Centrum oraz zwiedzanie pałacu zostały zawieszone.

Praca biura oraz pozostałych działów Centrum odbywały się w godzinach 8.00 – 15.00. Dział programowy, księgowość, dział kadr oraz promocji zostały oddelegowane częściowo do pracy zdalnej, a częściowo do pracy w budynku Centrum na zasadzie rotacji, tak, by w siedzibie Centrum przebywały maksymalnie 3 osoby.

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

Pracownicy gospodarczy zostali oddelegowani do poszczególnych zadań w taki sposób, by nie kontaktować się ze sobą.

Zakupiono niezbędne środki ochrony, w tym: termometr, maseczki, rękawiczki, przyłbice, środki do dezynfekcji rąk i rozmieszczono je w newralgicznych miejscach budynku Centrum.

2. Działania w drugim etapie tzw. „odmrażania”.

Skonstruowano specjalną zasłonę z płyt pleksi ogradzającą odwiedzających od kasjera. Dokonano także przeliczenia ilości osób mogących jednocześnie znajdować się w poszczególnych wnętrzach oraz w całym budynku Centrum. Na drzwiach sal wystawienniczych wywieszono informacje o dopuszczalnej ilości osób przebywających jednocześnie w pomieszczeniu. Zarządzeniem dyrektora wprowadzono Zasady zwiedzania ekspozycji Centrum Kultury Śląskiej, obowiązujące w okresie zagrożenia COVID-19. Rozmieszczono środki dezynfekcyjne dla zwiedzających oraz w ramach nowego projektu e-Pałac wprowadzono e-Przewodnika, umożliwiając odbiorcom – bez bezpośredniego kontaktu z pracownikiem - zdobycie podstawowych informacji o Centrum oraz o znajdujących się aktualnie w nim wystawach (materiał video).

Zrezygnowano z pracy zdalnej działu promocji oraz częściowo działów: księgowego, kadrowego i programowego. Wprowadzono zasadę: jeden pracownik w jednym pomieszczeniu. Pracownicy przebywający w Centrum zostali zobligowani do kontaktowania się ze sobą oraz osobami z zewnątrz w maseczkach ochronnych. Stworzono Wytyczne dla pracowników Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim, mające na celu zachowanie zasad higienicznych na terenie Centrum, w okresie zagrożenia COVID 19. Zmieniono (skrócono) także – zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Kultury – godziny otwarcia Centrum dla zwiedzających.

3. Działania w ramach trzeciego etapu tzw. „odmrażania”.

Dopuszczenie organizacji imprez kulturalnych z zachowaniem wytycznych ministerialnych. Zarządzeniem dyrektora wprowadzono Zasady organizowania imprez kulturalnych w Centrum w okresie zagrożenia COVID-19. Inspektor ochrony danych osobowych przygotował obowiązującą w czasie pandemii formułę gromadzenia i przetwarzania danych osobowych dla uczestników wydarzeń kulturalnych. Przeorganizowano salę konferencyjno-koncertową, dostosowując ją do panujących ograniczeń. Przygotowano stanowiska do dezynfekcji i udostępniono możliwie największą liczbę toalet pozostających do dyspozycji odwiedzających.

Wszystkie regulaminy obowiązujące w czasie COVID 19 umieszczono w widocznych miejscach i na Stronie Internetowej Centrum.

Zrezygnowano całkowicie z pracy zdalnej, z wyjątkiem pracowników dojeżdżających do Centrum autobusem, którzy do końca czerwca wykonywali część zadań w miejscu zamieszkania. Przy czym pracowników wykonujących prace w budynku Centrum, nadal obowiązywały wszystkie zasady higieny i ostrożności – zgodnie z dokumentem: Wytyczne dla pracowników Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim w okresie zagrożenia COVID 19.

XII. Frekwencja

Ogółem w ramach działań kulturalnych realizowanych przez Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim wzięły udział 1.738 osoby w tym:

- w zorganizowanych grupach – 211

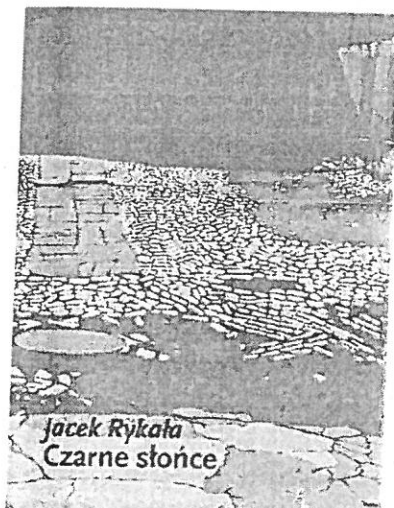
- w czasie imprez kulturalnych i plenerowych – 1.195,
- zwiedzający indywidualnie – 332,

W związku z wprowadzeniem przez Radę Ministrów RP stanu zagrożenia epidemicznego COVID-19 Centrum było zamknięte dla zwiedzających od 12 marca do 14 maja b.r. W okresie tym posty Centrum Kultury Śląskiej na portalu FB miały 32.674 odbiorców.

* * *

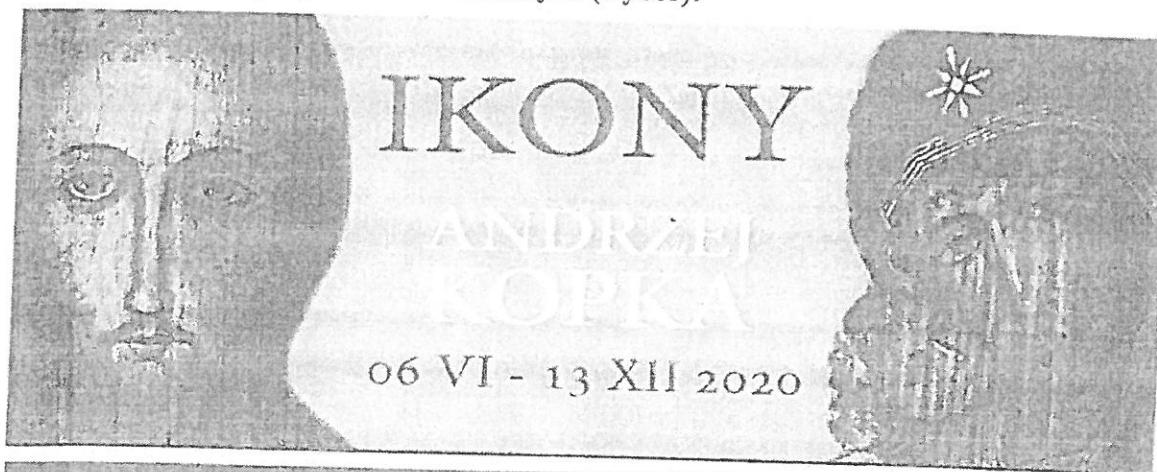
Aneks.

1) okładki wydawnictw:



DIREKTOR
Centrum Kultury Śląskiej
Stanisław Zając
Stanisław Zając

2) Plakaty i banery wydarzeń kulturalnych (wybór):



WYSTAWA FOTOGRAFICZNA WRAZ Z
WERNISAJEM KLASY 3 Liceum Plastycznego
ZSAP w Tarnogórskich Górach



07.02.2020 GODZ. 17:00
CENTRUM KULTURY
ŚLĄSKIEJ W NAKLE
ŚLĄSKIM

MARTA BŁOCH | PATRZYSZ PUSZCZ | BRZEGORZ BRALOSZKA | LAURA KARASZYŃSKA | ŁUKASZ HRAJCH
MAGDALENA KARDASZ | SANCJA KUCHARCZYK | ALEKSANDRA KOSZCZEWSKA | HANUSZKA PIŁA
KLAUDIA MIEGUSZ | JULIA TROFIMCZUK

WERNISAJ WYSTAWY

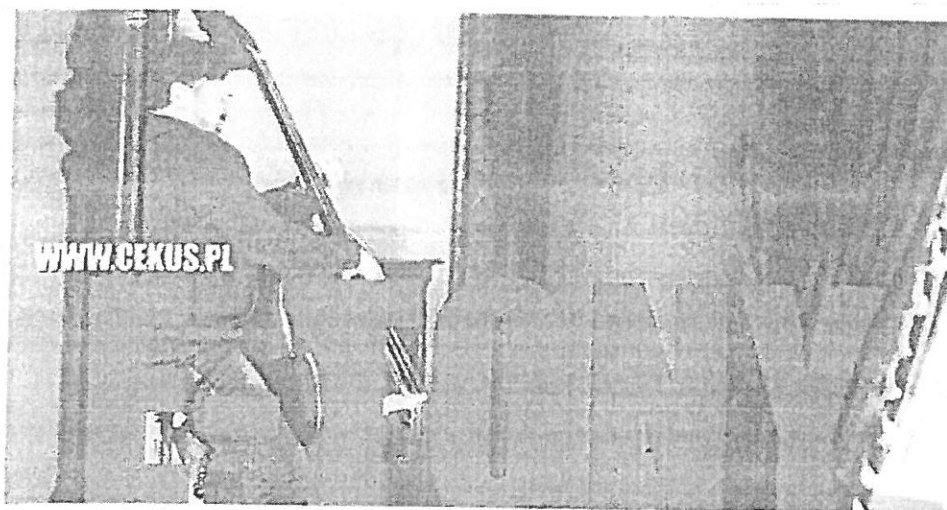
TARNOGÓRSKI

28.02.2020 17:00

CENTRUM KULTURY ŚLĄSKIEJ W NAKLE ŚLĄSKIM



Katarzyna Bryk | Agnieszka Drechsler | Joanna Dymerska | Sławomir Głaz
Aleksandra Horzela | Mariusz Korzus | Piotr Lisek | Kazimierz Łastowski | Witold Nejman
Katarzyna Pyka | Patrycja Surmik | Krzysztof Ścigala



MARTA KORBEL

suita wiolonczelowa

J. S. Bacha

na skrzypce solo

