

ZARZĄD POWIATU SŁUBICKIEGO

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 roku

SŁUBICE, MARZEC 2020

Spis treści

Wprowadzenie	3
I. Zmiany planu budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.	6
1. Zmiany planu dochodów	6
2. Zmiany planu wydatków	7
II. Omówienie realizacji budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.	9
1. Dochody, wydatki, wynik budżetu	9
2. Przychody i rozchody	11
3. Programy finansowane z udziałem środków europejskich	12
4. Realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	13
5. Pozostałe zadania wynikające z uchwały budżetowej	13
6. Istotne informacje wynikające ze sprawozdawczości budżetowej	13
7. Realizacja budżetu według działów klasyfikacji budżetowej	14
III. Informacja o realizacji Programu postępowania naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w okresie od 11 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	22
IV. Wykaz załączników	23

Wprowadzenie

Budżet Powiatu Słubickiego na rok 2019 został uchwalony przez Radę Powiatu Słubickiego 20 grudnia 2018 r. uchwałą Nr III/22/18. Zaplanowano:

- 1) 56.696.866,00 zł dochodów, w tym dochodów bieżących 47.287.230,00 zł;
- 2) 56.546.866,00 zł wydatków, w tym wydatków bieżących 41.784.551,00 zł
- zachowano regulę określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2019.869)
- 3) nie zaplanowano przychodów;
- 4) 150.000,00 zł rozchodów z przeznaczeniem na spłatę rat kredytowych;
- 5) 735.000,00 zł na obsługę długu.

W opinii Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze, wyrażonej w uchwale Nr 840/2018 z 13 grudnia 2018 r., projekt budżetu Powiatu Słubickiego na 2019 r. oceniono pozytywnie z istotnym zastrzeżeniem. Dotyczyło ono zobowiązań Powiatu Słubickiego wobec Skarbu Państwa z tytułu pobranych a nie przekazanych dochodów z opłat eksploatacyjnych na byłym TTOC w Świecku w latach 2010-2011. W I półroczu 2019 r. dokonano całkowitej spłaty tego zobowiązania (łącznie 1.176.398,51 zł, w tym 487.879,21 zł odsetek), a w dniu 10 czerwca 2019 r. Naczelnik Urzędu Skarbowego w Słubicach zakończył postępowanie egzekucyjne prowadzone na podstawie tytułu wykonawczego nr GN-1.431.9.2011.ABRO.1 z dnia 6 października 2016 r.

Spłata ww. zobowiązań nie zakończyła kolejnych spraw związanych z byłym Terminalem na Świecku, bowiem w dalszym ciągu nad Powiatem widnieje groźba obowiązku zapłaty zobowiązań wynikających z nieprawomocnych decyzji Wojewody Lubuskiego w sprawie zwrotu pobranych a nie przekazanych dochodów z tytułu opłat eksploatacyjnych pobieranych na obiektach i gruntach po byłym TTOC w Świecku w okresie od 01.01.2012 r. do 21.07.2016 r. Łączna kwota tych zobowiązań wynosi 16.138.196,37 zł, do której należy doliczyć odsetki liczone jak dla zaległości podatkowych. W powyższych sprawach brak wyznaczonego terminu przed Naczelny Sąd Administracyjny w Warszawie. Wykonanie decyzji zostało wstrzymane do momentu prawomocności, a postępowania egzekucyjne w administracji zawieszono.

Zarząd Powiatu Słubickiego, by nie dopuścić do uniemożliwienia funkcjonowania Powiatu w sytuacji wszczęcia kolejnych postępowań egzekucyjnych i zagrożenia prawidłowej realizacji jego ustawowych zadań, co w konsekwencji mogłoby przyczynić się do niedochowania relacji z art. 242 ust. 1 i 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych obecnie i w kolejnych latach budżetowych – postanowił podjąć działania w celu uregulowania ww. spraw, jednocześnie kontynuując starania Powiatu o odzyskanie od Skarbu Państwa kwot objętych pozwami Powiatu dotyczących poniesionych przez Powiat wydatków na gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa, byłym TTOC w Świecku, w okresie od 2010 r. do 2016 r.

W dniu 18 lutego br. Starosta Słubicki Leszek Bajon wraz ze skarbnikiem i radcą prawnym Starostwa uczestniczyli w spotkaniu w Departamencie Gwarancji i Poręczeń w Ministerstwie Finansów w temacie pożyczki z budżetu państwa, którą rozważa się zaciągnąć na spłatę ww. zobowiązań. Na spotkaniu szczegółowo przedstawiono i omówiono wszystkie aspekty związane z tym tematem łącznie ze sprawą naszych starań o odzyskanie od Skarbu Państwa kwot objętych pozwami Powiatu, o których mowa wyżej. Dyrektor Departamentu zaprasza nas do złożenia wniosku o udzielenie pożyczki.

Decydując się na złożenie takiego wniosku należy przede wszystkim zweryfikować istniejące działania naprawcze i uzupełnić Program o podjęte działania mające na celu uzyskanie pożyczki z budżetu państwa przy kontynuowaniu spraw cywilnych, jakie Powiat prowadzi wobec Skarbu Państwa. Rozważane jest również przez Zarząd Powiatu przedstawienie Radzie Powiatu innej opcji pozyskania środków na załatwienie sprawy zobowiązań – emisję obligacji lub rozpisanie przetargu na udzielenie kredytu. Obie wymienione opcje (lub inne rozwiązania) są elementem wniosku, ponieważ wnioskodawca jest zobowiązany do przedstawienia działań podjętych w celu pozyskania środków finansowych, innych niż pożyczka z budżetu państwa, oraz ewentualnych trudności w ich pozyskaniu.

W Powiecie rozpoczęły się już prace nad przygotowaniem aktualizacji istniejącego Programu naprawczego w taki sposób, by mógł on spełnić wymagania konieczne do pozytywnego załatwienia naszych zamierzeń wobec Skarbu Państwa.

Nie została również zakończona sprawa zwrotu części dotacji celowej w kwocie 58.988,81 zł wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem zgodnie z decyzją Wojewody Lubuskiego z dnia 04.09.2012 r. utrzymana w mocy decyzją Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31.03.2017 r. znak FS.12.4144.4.2017. Sprawa znajduje się na etapie skargi kasacyjnej przed Naczelnym Sądem Administracyjnym w Warszawie i nie ma jeszcze wyznaczonego terminu rozprawy. Zarząd Powiatu postanowił przeanalizować stan zaawansowania tej sprawy i być może po analizie rozważyć takie działania, które pozwolą zakończyć trwającą już wiele lat sprawę.

Nie mają również zakończenia sprawy skierowanych przez Powiat Słubicki pozwów sądowych przeciwko Skarbowi Państwa o zwrot kwot wydatkowanych z własnych środków na utrzymanie mienia Skarbu Państwa - byłego TTOC w Świecku w kwocie łącznej 14.494.237,42 zł (kwota główna) wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych.

Z uzyskanych od radcy prawnego informacji w tym temacie wynika, że w sprawie o sygn. akt: I C 1158/17 (sprawa o zapłatę przez SP na rzecz Powiatu kwoty 9,5 mln + odsetki) wyznaczono kolejny termin rozprawy na dzień 18 marca 2020 roku. Na tej rozprawie miał być przesłuchany biegły, (na wniosek Prokuraturii Generalnej RP) z uwagi na pozytywną dla Powiatu w 100% opinię, która potwierdziła zgodność z wyliczeniami przedstawionymi przez Powiat Słubicki na łamach pozwu, tj. biegły potwierdził zasadność kwoty 9,5 mln. Po tej rozprawie są dwie opcje: albo zapadnie od razu wyrok, albo sąd wyznaczy inny krótki termin na wyrok. Sprawa o sygn. akt: I C 305/18. W tej sprawie postanowieniem z maja 2019 roku został powołany biegły. Ten sam co w sprawie powyżej. Aktualnie sporządza opinię. Radca spodziewa się jej w ciągu 2 - 3 miesięcy. Ponadto uważa, że biegły powinien przyjąć analogiczne stanowisko jak w sprawie pierwszej, albowiem sprawa dotyczy okresu 2010 - 22.02.2013.r. tj. pełnoprawnego wykonywania przez Powiat Słubicki zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. W trakcie sporządzania dokumentu uzyskaliśmy informację od radcy prawnego o przesunięciu terminu rozprawy z 18 marca br. na dzień 29 kwietnia br. ze względu na koronawirusa.

Zakończono natomiast sprawę zwrotu kwoty zapłaconej tytułem nabycia gruntów i budynków po byłym TTOC w Świecku. Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. I Wydział Cywilny wyrokiem z 6 lipca 2018 r. Sygn. akt: I C 604/17 zasądził od pozwanego Skarbu Państwa – Wojewody Lubuskiego na rzecz powoda Powiatu Słubickiego kwotę 1.489.604,27 zł z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 26.10.2016 r. do dnia zapłaty. W pozostałej części powództwo oddalił. Zasądził również od pozwanego na rzecz powoda kwotę 85.281,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu, w tym kwotę 10.800,00 zł tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego.

Sąd Apelacyjny w Szczecinie I Wydział Cywilny wyrokiem z 12 września 2019 r. Sygn. akt: I ACa736/18 po rozpoznaniu w dniu 11 września 2019 r. na rozprawie w Szczecinie sprawy z powództwa Powiatu Słubickiego przeciwko Skarbowi Państwa – Wojewodzie Lubuskiemu o zapłatę - na skutek apelacji pozwanego od wyroku Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. z dnia 6 lipca 2018 r. sygn. akt: I C 604/17 – oddalił apelację i zasądził od pozwanego Skarbu Państwa – Wojewody Lubuskiego na rzecz powoda Powiatu Słubickiego kwotę 8.100,00 zł tytułem kosztów zastępstwa procesowego w postępowaniu apelacyjnym.

Ostatecznie, w drugiej połowie 2019 r. na rachunek Powiatu Słubickiego wpłynęła cała należna kwota w łącznej wysokości 1.868.903,20 zł, składająca się z kwoty głównej 1.489.604,27 zł, odsetek za opóźnienie od dnia 26.10.2016 r. do dnia zapłaty tj. 27.09.2019 r. w kwocie 304.817,93 zł oraz 74.481,00 zł (bez kosztów zastępstwa procesowego) z tytułu kosztów procesu.

Uregulowano również sprawę zwrotu nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 w wysokości 240.826,00 zł. W dniu 29 września 2019 r. Powiat Słubicki złożył do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie za pośrednictwem Ministra Finansów skargę na decyzję Ministra Finansów z dnia 30 sierpnia 2019 roku, znak ST5.4755.68.2019.3.BPU wraz z wnioskiem o wstrzymanie wykonania zaskarżonej decyzji.

W trakcie sporządzania niniejszego dokumentu do Starostwa wpłynęło postanowienie sygn.

akt V SA/Wa 1937/19 z 18 lutego 2020 r. Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Z treści postanowienia wynika, że Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie po rozpoznaniu w dniu 18 lutego 2020 r. na posiedzeniu niejawnym wniosku o wstrzymanie wykonania zaskarżonej decyzji w sprawie ze skargi Powiatu Słubickiego na decyzję Ministra Finansów z dnia 30 sierpnia 2019 r. nr ST5.4755.68.2019.3.BPU w przedmiocie zwrotu do budżetu państwa nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej – postanowił wstrzymać wykonanie zaskarżonej decyzji.

Pomimo złożonej skargi (niepewność, co do jej wyniku), po analizie sytuacji, w dniu 23 października 2019 r. Powiat wystąpił do Ministra Finansów z wnioskiem w przedmiocie zastosowania ulgi podatkowej. Wnieśliśmy o wydanie przez Organ decyzji w przedmiocie rozłożenia na 10 (słownie: dziesięć) równych rat, po 24.082,60 PLN każda (słownie: dwadzieścia tysięcy osiemdziesiąt dwa złote 60/100), należności pieniężnej w kwocie 240.826,00 PLN, wykazanej decyzją Ministra Finansów z dnia 30 sierpnia 2019 roku, znak: ST5.4755.68.2019.3.PBU, utrzymującą w mocy decyzję Ministra Finansów z dnia 25 czerwca 2019 roku, znak ST4.4755.117.2019.3.CNNG zobowiązującą Powiat Słubicki do zwrotu nienależnie uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 w wysokości 240 826 zł, płatnych z góry do 15-tego dnia każdego miesiąca kalendarzowego, począwszy od miesiąca kalendarzowego następującego po miesiącu, w którym decyzja w przedmiocie udzielenia wnioskowanej w/w ulgi podatkowej uzyskała walor ostateczności.

Ostatecznie, do Starostwa Powiatowego wpłynęła Decyzja Ministra Finansów z dnia 9 grudnia 2019 r. znak: ST4.4757.40.2019.3.CNNG w sprawie postanowienia Ministra Finansów, by rozłożyć Powiatowi Słubickiemu zapłatę nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 w wysokości 240.826,00 zł, w następujący sposób: 10 miesięcznych rat w wysokości 24.082,60 zł płatnych do 15. dnia każdego kolejnego miesiąca począwszy od stycznia 2020 r. do października 2020 r. W budżecie 2020 zapewniono środki finansowe w należnej kwocie.

Kolejna sprawa dotyczy roszczeń po byłym SP ZOZ w Słubicach. Pismem z dnia 7 sierpnia 2018 r. powodowie wnieśli o zasądzenie na ich rzecz tytułem zadośćuczynienia i odszkodowania kwoty łącznej w wysokości 2.796.648,63 zł z odsetkami od dnia doręczenia pozwu oraz o zasądzenie renty na rzecz powódki w kwocie 9.342,66 zł miesięcznie za szkody wyrządzone przez służbę zdrowia (ówczesny SP ZOZ w Słubicach). Postanowieniem z dnia 21 listopada 2018 r. Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. sygn. Akt I C 884/18 zasądził tytułem zabezpieczenia na czas trwania procesu rentę w kwocie 5.846,00 zł płatną miesięcznie na rzecz powódki. W 2019 r. wydatki w tym zakresie wyniosły 102.982,00 zł (rozdział 85195) - zgodnie z prawomocnym orzeczeniem z dnia 21 listopada 2018 r. i postanowieniem z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie powództwa przeciwko Powiatowi Słubickiemu o zapłatę i rentę za szkodę wyrządzoną przez służbę zdrowia w okresie przed przekształceniem byłego SP ZOZ w spółkę prawa handlowego tj. przed dniem 31 sierpnia 2011 r. W wykazie przejętych zobowiązaniach po zlikwidowanym SP ZOZ w Słubicach nie było sprawy dotyczącej roszczeń obecnego powoda za wyrządzone szkody przez szpital.

Obecnie, po przesłuchaniu szeregu świadków oraz powodów, sprawa skierowana została do biegłych lekarzy specjalistów w celu wydania opinii, co do aktualnego stanu zdrowia powódki oraz dalszego przebiegu leczenia i rehabilitacji oraz rokowań na przyszłość. Sąd Okręgowy z dnia 11 lutego 2020 r. zdecydował o powołaniu biegłych na wnioski powodów i Powiatu Słubickiego. Według radcy prawnego Starostwa, opinii spodziewać się można najwcześniej jesienią br. z uwagi na szeroki zakres opinii.

Realizacja budżetu Powiatu w II półroczu 2019 r. była ściśle związana z realizacją programu naprawczego, którym Powiat Słubicki został objęty od dnia 11 lipca 2019 r. Niezachowana relacja, o której mowa w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych na koniec 2018 r., przez co niedochowanie, po uwzględnieniu wykonania budżetu według stanu na koniec IV kwartału 2018 r., relacji wynikającej z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – w wyniku tego negatywna ocena sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Słubickiego w 2018 r. przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze (uchwała Nr 271/2019 z 29 kwietnia 2019 r.). Następnie niemożność uchwalania przez Radę Powiatu uchwał budżetowych, przestała funkcjonować Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Słubickiego na lata 2019-2026.

W konsekwencji tych wszystkich zdarzeń Powiat Słubicki został wezwany przez Regionalną

Izbę Obrachunkową w Zielonej Górze do opracowania programu postępowania naprawczego (Uchwała Nr 99/2019 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z dnia 23 maja 2019 r.). Program naprawczy został sporządzony i przyjęty uchwałą Rady Powiatu Słubickiego Nr XI/57/19 z dnia 11 lipca 2019 r. Program otrzymał opinię pozytywną z zastrzeżeniami (Uchwała Składu Orzekającego Nr 421/2019 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z dnia 9 sierpnia 2019 r. w sprawie wydania opinii o Programie Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021). Informacja o realizacji postanowień Programu za okres od 11.07.2019 do 31.12.2019 w załączniku Nr 15 do Sprawozdania.

I. Zmiany planu budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.

Ostateczny plan budżetu na 31 grudnia 2019 r. przedstawiał się następująco:

- 1) dochody w kwocie 51.804.089,45 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 46.924.089,45 zł;
- 2) wydatki w kwocie 57.401.428,45 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 46.524.666,43 zł;
- 3) przychody w kwocie 5.747.339,00 zł;
- 4) rozchody w kwocie 150.000,00 zł

Planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 399.423,02 zł, co spełniało warunek wynikający z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zmianie uległ wynik budżetu, który wcześniej planowano jako nadwyżkę z przeznaczeniem tych środków na spłatę rat kredytowych. Ostatecznie na koniec roku zaplanowano deficyt w wysokości 5.597.339,00 zł, który miał być w całości był finansowany z zaciągniętego kredytu.

Plan przychodów wyniósł 5.747.339,00 zł. Na kwotę tę składał się kredyt w wysokości 5.597.339,00 zł oraz 150.000,00 zł pochodzących z wolnych środków. Plan rozchodów wyniósł 150.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytowych.

1. Zmiany planu dochodów

Tabela 1. Zmiany planowanych źródeł dochodów i struktury dochodów w 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019 r.		Zmiana planu	Plan na 31.12.2019 r.	
	Kwota w zł	Wskaźnik struktury w %	Kwota w zł	Kwota w zł	Wskaźnik struktury w %
DOCHODY OGÓLEM	56.696.866,00	100,00	-4.892.776,55	51.804.089,45	100,00
1. Subwencja ogólna	17.020.969,00	30,02	158.059,00	17.179.028,00	33,16
2. Dotacje celowe	7.444.462,00	13,13	4.218.867,46	11.663.329,46	22,52
3. Środki europejskie	9.122.203,00	16,09	-4.618.916,76	4.503.286,24	8,69
4. Udział w podatkach PIT i CIT	11.717.167,00	20,67	0,00	11.717.167,00	22,62
5. Pozostałe dochody własne	11.392.065,00	20,09	-4.650.786,25	6.741.278,75	13,01

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Plan dochodów w 2019 r. został zmniejszony o ogólną kwotę 4.892.776,55 zł. Zwiększeniu o 4.218.867,46 zł uległy dochody pochodzące z dotacji celowych oraz o 158.059,00 zł z tytułu subwencji ogólnej. Zmniejszono wpływ w dochodach środków europejskich o kwotę 4.618.916,76 zł oraz pozostałych dochodów własnych o 4.650.786,25 zł. Bez zmian pozostały dochody z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT.

W strukturze dochodów najwyższy udział utrzymały w stosunku do początku roku dochody z subwencji ogólnej oraz udziały w podatkach PIT i CIT. Zwiększyły udział dochody z dotacji celowych, natomiast obniżył się udział w dochodach środków europejskich i pozostałych dochodów własnych.

Uwzględniając zmiany dokonane w ciągu roku budżetowego plan dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej ukształtował się na dzień 31 grudnia 2019 r. zgodnie z poniższą tabelą:

Tabela 2: Zmiany planu dochodów w układzie działowym w 2019 r.

Dział	Nazwa działu	Plan na 01.01.2019 r.		Zmiana planu		Plan na 31.12.2019 r.	
		kwota w zł	wskaźnik struktury w %	kwota w zł	dynamika zmian (5:3)	kwota w zł	wskaźnik struktury w %
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00	0,04	0,00	0,00	20 000,00	0,04
020	Leśnictwo	54 000,00	0,10	0,00	0,00	54 000,00	0,10
600	Transport i łączność	6 660 211,00	11,75	-4 568 383,98	-68,59	2 091 827,02	4,04
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 452 456,00	11,38	-446 356,02	-6,92	6 006 099,98	11,59
710	Działalność usługowa	1 080 000,00	1,90	-92 169,00	-8,53	987 831,00	1,91
750	Administracja publiczna	787 431,00	1,39	-214 943,34	-27,30	572 487,66	1,11
752	Obrona narodowa	2 200,00	0,00	26 713,00	1 214,23	28 913,00	0,06
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 820 000,00	6,74	443 999,00	11,62	4 263 999,00	8,23
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	0,23	0,00	0,00	132 000,00	0,25
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 872 567,00	24,47	-595 000,00	-4,29	13 277 567,00	25,63
758	Różne rozliczenia	17 030 969,00	30,04	158 059,00	0,93	17 189 028,00	33,18
801	Oświata i wychowanie	2 821 777,00	4,98	-351 814,79	-12,47	2 469 962,21	4,77
851	Ochrona zdrowia	317 000,00	0,56	-14 353,00	-4,53	302 647,00	0,58
852	Pomoc społeczna	493 549,00	0,87	107 874,50	21,86	601 423,50	1,16
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	281 451,00	0,50	239 949,08	85,25	521 400,08	1,01
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	166 535,00	0,29	-99 466,00	-59,73	67 069,00	0,13
855	Rodzina	1 332 587,00	2,35	13 115,00	0,98	1 345 702,00	2,60
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	372 133,00	0,66	0,00	0,00	372 133,00	0,72
926	Kultura fizyczna i sport	1 000 000,00	1,76	500 000,00	50,00	1 500 000,00	2,90
Razem:		56 696 866,00	100,00	-4 892 776,55	-8,63	51 804 089,45	100,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Stubickiego

Największe zmiany dotyczyły działu 600–Transport i łączność z powodu zmniejszenia dochodów środków europejskich na inwestycję drogową. Zmiany planowanych dochodów (zwiększenia lub zmniejszenia) przeprowadzono praktycznie w każdym z działów budżetu.

Największe udziały w dochodach ogółem posiadały dochody z działów: 758 – Różne rozliczenia (subwencja ogólna), 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (m.in. udział powiatu w podatkach PIT i CIT), 700 – Gospodarka mieszkaniowa (dotacja celowa na gospodarowanie byłym Terminalem oraz zwrot środków z budżetu państwa po prawomocnym wyroku sądowym) oraz 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (dotacje celowe).

2. Zmiany planu wydatków

W 2019 r. wydatki zostały zwiększone do wysokości 57.401.428,45 zł, co stanowiło 1,51% wzrostu w porównaniu z początkiem roku. Zmiany powiązane były głównie z dotacjami celowymi na zadania rządowe. Największy udział w wydatkach ogółem dotyczył zadań oświatowych i edukacyjnych – łącznie 32,65%, następnie dział 600 – Transport i łączność (15,65%) z uwagi na inwestycje z udziałem środków europejskich, dział 750 – Administracja publiczna (14,00%) oraz dział 855 – Rodzina (7,34%) i dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa (7,15%) oraz dział 926 – Kultura fizyczna i sport (4,26%). Zmiany w ujęciu działowym przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 3: Zmiany planu wydatków w układzie działowym w 2019 r.

Dział	Nazwa działu	Plan na 01.01.2019 r.		Zmiana planu		Plan na 31.12.2019 r.	
		kwota w zł	wskaźnik struktury w %	kwota w zł	dynamika zmian (5:3)	kwota w zł	wskaźnik struktury w %
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00	0,04	0,00	0,00	20 000,00	0,03
020	Leśnictwo	86 400,00	0,15	0,00	0,00	86 400,00	0,15
600	Transport i łączność	8 953 720,00	15,83	30 570,02	0,34	8 984 290,02	15,65
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 756 269,00	3,11	2 349 542,00	133,78	4 105 811,00	7,15
710	Działalność usługowa	1 019 161,00	1,80	-22 169,00	-2,18	996 992,00	1,74
750	Administracja publiczna	8 234 403,00	14,56	-197 989,55	-2,40	8 036 413,45	14,00
752	Obrona narodowa	2 200,00	0,00	26 713,00	1 214,23	28 913,00	0,05
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 837 656,00	6,79	443 999,00	11,57	4 281 655,00	7,46
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	0,23	0,00	0,00	132 000,00	0,23
757	Obsługa długu publicznego	735 000,00	1,30	115 000,00	15,65	850 000,00	1,48
758	Różne rozliczenia	173 000,00	0,31	136 109,00	78,68	309 109,00	0,54
801	Oświata i wychowanie	10 803 469,00	19,11	543 996,40	5,04	11 347 465,40	19,77
851	Ochrona zdrowia	333 100,00	0,59	85 029,00	25,53	418 129,00	0,73
852	Pomoc społeczna	1 248 311,00	2,21	70 529,50	5,65	1 318 840,50	2,30
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 734 304,00	3,07	230 128,08	13,27	1 964 432,08	3,42
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 076 376,00	14,28	-679 839,00	-8,42	7 396 537,00	12,89
855	Rodzina	5 741 193,00	10,15	-1 527 885,00	-26,61	4 213 308,00	7,34
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	407 804,00	0,72	-35 671,00	-8,75	372 133,00	0,65
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	102 500,00	0,18	-6 500,00	-6,34	96 000,00	0,17
926	Kultura fizyczna i sport	3 150 000,00	5,57	-707 000,00	-22,44	2 443 000,00	4,26
Razem:		56 546 866,00	100,00	854 562,45	1,51	57 401 428,45	100,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Tabela 4. Zmiany planu dochodów i wydatków w ujęciu rodzajowym w 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019 r.		Zmiana planu		Plan na 31.12.2019 r.	
	Kwota w zł	Wskaźnik struktury w %	Kwota w zł	Dynamika zmian (4:2)	Kwota w zł	Wskaźnik struktury w %
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓLEM	56.696.866,00	100,00	-4.892.776,55	-8,63	51.804.089,45	100,00
- dochody bieżące	47.287.230,00	83,40	-363.140,55	-0,77	46.924.089,45	90,58
- dochody majątkowe	9.409.636,00	16,60	-4.529.636,00	-48,14	4.880.000,00	9,42
WYDATKI OGÓLEM	56.546.866,00	100,00	854.562,45	1,51	57.401.428,45	100,00
- wydatki bieżące	41.784.551,00	73,89	4.740.115,43	11,34	46.524.666,43	81,05
- wydatki majątkowe	14.762.315,00	26,11	-3.885.552,98	-26,32	10.876.762,02	18,95

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Planowane dochody zmniejszyły się o 8,63% w porównaniu do kwoty z początku roku, natomiast wzrost planowanych wydatków stanowił 1,51%. Dochody bieżące spadły o 0,77%, natomiast majątkowe o 48,14%. Z kolei wydatki bieżące osiągnęły 11,34% wzrostu, natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się 26,32%.

II. Omówienie realizacji budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.

1. Dochody, wydatki, wynik budżetu

Tabela 5. Realizacja głównych pozycji budżetu

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	Poziom wykonania (w.%)
A. DOCHODY OGÓLEM (A1+A2)	51.804.089,45	51.852.630,75	100,09
A1. bieżące	46.924.089,45	48.330.389,16	103,00
A2. majątkowe	4.880.000,00	3.522.241,59	72,18
w tym:			
A2.1 dochody ze sprzedaży majątku	820.747,98	1.088,75	0,13
B. WYDATKI OGÓLEM (B1+B2)	57.401.428,45	53.809.579,45	93,74
B1 bieżące	46.524.666,43	44.475.183,05	95,59
B2. majątkowe	10.876.762,02	9.334.396,40	85,82
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka + / deficyt -) (A-B)	-5.597.339,00	-1.956.948,70	34,96
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	399.423,02	3.855.206,11	965,19
D1. PRZYCHODY OGÓLEM z tego:	5.747.339,00	5.966.911,85	103,82
D1.1. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5.597.339,00	5.597.339,00	100,00
D1.2. wolne środki	150.000,00	369.572,85	246,38
D2. ROZCHODY OGÓLEM z tego:	150.000,00	150.000,00	100,00
D1. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych	150.000,00	150.000,00	100,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Wykonano 51.852.630,75 zł dochodów, co stanowiło 100,09% planu po zmianach. Dochodów bieżących wpłynęło do budżetu 48.330.389,16 zł, tj. 103,00% planu, natomiast dochodów majątkowych 3.522.241,59 zł, tj. 72,18% planu, z tego dochodów ze sprzedaży mienia wykonano 1.088,75 zł, tj. 0,13% planu. Wydatki wyniosły 53.809.579,45 zł, co stanowiło 93,74% planu po zmianach. Wykonanie wydatków bieżących wyniosło 44.475.183,05 zł, tj. 95,59% planu, natomiast wydatków majątkowych 9.334.396,40 zł, tj. 85,82% planu.

Wynik budżetu to deficyt w wysokości 1.956.948,70 zł przy planowanym na początku roku w kwocie 5.597.339,00 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła na koniec roku 3.855.206,11 zł przy wcześniej planowanej kwocie 399.423,02 zł.

Przychody wykonano w kwocie 5.966.911,85 zł. Pochodziły one z kredytu w kwocie 5.597.339,00 zł oraz z wolnych środków w kwocie 369.572,85 zł. Planowane i wykonane rozchody wyniosły 150.000,00 zł i dotyczyły w całości spłaty kredytów.

Realizacja dochodów

Tabela 6. Realizacja planu dochodów wg źródeł ich pochodzenia w 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan 31.12.2019 r. (w złotych)	Wykonanie 31.12.2019 r. (w złotych)	Poziom wykonania (w.%)	Struktura wykonania (w.%)
Dochody ogółem, w tym:	51.804.089,45	51.852.630,75	100,09	100,00
1. Subwencja ogólna	17.179.028,00	17.179.028,00	100,00	33,13
2. Dotacje celowe	11.663.329,46	11.265.167,99	96,59	21,73
3. Środki europejskie	4.503.286,24	3.219.220,01	71,49	6,21
4. Udział w podatku PIT i CIT	11.717.167,00	11.787.023,56	100,60	22,73
5. Pozostałe dochody własne	6.741.278,75	8.402.191,19	124,64	16,20

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Zgodnie z planem wpłynęły dochody z subwencji ogólnej, które stanowiły 33,13% udziału w dochodach ogółem. Wykonanie dochodów z dotacji celowych osiągnęło kwotę 11.265.167,99 zł, co stanowiło 96,59% planu po zmianach. Udział dochodów z dotacji celowych stanowił 21,73% udziału w całości dochodów. Wykonanie dochodów środków europejskich na realizację projektów stanowiło

71,49% planu po zmianach, a ich udział w całości dochodów wyniósł 6,21%. Wykonanie dochodów z udziału w podatkach PIT i CIT wyniosło 100,60% kwoty planowanej i stanowiło 22,73% udziału w dochodach ogółem. Pozostałe dochody własne osiągnęły poziom 124,64% planu po zmianach, a ich udział w dochodach ogółem wyniósł 16,20%. Szczegółowe omówienie wykonania poszczególnych źródeł dochodów przedstawiono przy omawianiu realizacji budżetu w działach klasyfikacji budżetowej.

Tabela 7. Porównanie wykonania dochodów i struktury w 2019 r. w odniesieniu do roku 2018

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2018 r.	Struktura wykonania w %	Wykonanie 31.12.2019 r.	Struktura wykonania w %	Dynamika wykonania (4:2)
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, w tym:	49.834.856,38	100,00	51.852.630,75	100,00	4,05
1. Subwencja ogólna	16.034.385,00	32,17	17.179.028,00	33,13	7,14
2. Dotacje celowe	11.394.866,43	22,87	11.265.167,99	21,73	-1,14
3. Środki europejskie	3.399.349,64	6,82	3.219.220,01	6,21	-5,30
4. Udział w podatku PIT i CIT	10.635.904,33	21,34	11.787.023,56	22,73	10,82
5. Pozostałe dochody własne	8.370.350,98	16,80	8.402.191,19	16,20	0,38

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Ślubickiego

Dynamika wykonania dochodów w 2019 r. osiągnęła wyższy poziom niż wykonanie w 2018 r. o 4,05%. Wzrost o 7,14% osiągnęły w roku 2019 dochody z subwencji ogólnej oraz o 10,82% dochody z udziału w podatkach PIT i CIT. Dochodów z dotacji celowych było mniej w 2019 r. o 1,14%, natomiast wpływów środków europejskich zanotowano mniej w 2019 r. o 5,30%. Pozostałe dochody własne zanotowały niewielki wzrost w porównaniu z 2018 r. o 0,38%. Obraz struktury porównywalny w obu okresach, nieco różniący się w poszczególnych źródłach. W załączniku Nr 1 do niniejszego Sprawozdania przedstawiono wykonanie dochodów budżetu Powiatu Ślubickiego w 2019 r. w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Realizacja wydatków

Zrealizowano 53.809.579,45 zł wydatków, co stanowiło 93,74% planu po zmianach. Poziom wykonania wydatków bieżących osiągnął 95,59% planu. Największą grupą wydatkową w strukturze wydatków ogółem były wynagrodzenia i pochodne, które osiągnęły 49,86%. W tej grupie wydatkowano 28.215.759,96 zł, co stanowiło 98,60% planu. Wydatki dotyczące dotacji z budżetu stanowiły 97,99 % planu, a na obsługę długu 99,19% planu. Wydatki majątkowe wyniosły 9.334.396,40 zł, co stanowiło 85,82% planu po zmianach. Realizacja projektów inwestycyjnych z udziałem środków europejskich osiągnęła poziom 89,88% planu. Szczegółowe omówienie wykonanych wydatków przedstawiono przy omawianiu realizacji budżetu w działach klasyfikacji budżetowej. W załączniku Nr 2 do niniejszego Sprawozdania przedstawiono wykonanie wydatków budżetu Powiatu Ślubickiego w 2019 r. w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

W poniższej tabeli przedstawiono wydatki budżetu według wyszczególnionych grup:

Tabela 8. Wydatki budżetu według grup wydatków

Wyszczególnienie	Plan według uchwały budżetowej 01.01.2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Stru- ktura %	Wykonanie 31.12.2019 r.	% (5:3)
1	2	3	4	5	6
Wydatki ogółem	56.546.866,00	57.401.428,45	100,0	53.809.579,45	93,74
I. Wydatki bieżące, w tym:	41.784.551,00	46.524.666,43	81,05	44.475.183,05	95,59
1. Wynagrodzenia i pochodne	26.621.608,00	28.617.835,44	49,86	28.215.759,96	98,60
2. Pozostałe zadania bieżące	9.147.186,00	11.048.161,88	19,25	10.220.941,61	92,51
3. Dotacje z budżetu	1.426.523,00	1.552.942,00	2,70	1.521.729,81	97,99
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.392.888,00	2.530.780,08	4,41	2.416.600,45	95,49
5. Realizacja projektów z udziałem środków europejskich	1.461.346,00	1.924.947,03	3,35	1.257.036,69	65,30
6. Obsługa długu	735.000,00	850.000,00	1,48	843.114,53	99,19
II. Wydatki majątkowe, w tym:	14.762.315,00	10.876.762,02	18,95	9.334.396,40	85,82

1	2	3	4	5	6
1. Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	6.852.573,00	3.367.020,02	5,87	2.584.975,70	76,77
2. Realizacja projektów z udziałem środków europejskich	7.909.742,00	7.509.742,00	13,08	6.749.420,70	89,88

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Tabela 9. Dynamika wykonania wydatków według grup w 2019 r. w porównaniu do roku 2018

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2018 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	Dynamika w %
1	2	3	4
Wydatki ogółem	50.308.667,07	53.809.579,45	6,96
I. Wydatki bieżące, w tym:	46.689.333,44	44.475.183,05	-4,74
1. Wynagrodzenia i pochodne	26.727.902,76	28.215.759,96	5,57
2. Pozostałe zadania bieżące	12.863.786,73	10.220.941,61	-20,54
3. Dotacje z budżetu	997.647,05	1.521.729,81	52,53
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.229.015,73	2.416.600,45	8,42
5. Realizacja projektów z udziałem środków europejskich	3.092.032,94	1.257.036,69	-59,35
6. Obsługa długu	778.948,23	843.114,53	8,24
II. Wydatki majątkowe, w tym:	3.619.333,63	9.334.396,40	157,90
1. Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	3.619.333,63	2.584.975,70	-28,58
2. Realizacja projektów z udziałem środków europejskich	491.172,15	6.749.420,70	1.274,15

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Porównując oba okresy stwierdzono wzrost w 2019 r. wydatków ogółem o 6,96%. W porównaniu do 2018 r. obniżono w 2019 r. wydatki bieżące o 4,74%, z kolei duży wzrost wystąpił w wydatkach majątkowych – 157,90% (inwestycja drogowa z udziałem środków europejskich oraz budowa hali sportowej). W 2019 r. mniej pieniędzy wydatkowano na pozostałe zadania bieżące (spadek 20,54%) oraz blisko 60,00% mniej zrealizowano projektów bieżących z udziałem środków europejskich. Więcej o 5,57% wypłacono wynagrodzeń z pochodnymi (podwyżki nauczycielskie) oraz o 8,42% świadczeń na rzecz osób fizycznych (pomoc społeczna). Wzrosła też obsługa długu z uwagi na koszty zaciągnięcia kredytu na inwestycję drogową. Więcej o 52,53% wydatkowano w 2019 r. na dotacje z budżetu (znacznym wzrostem dotacji na liceum uniwersyteckie; pomoc społeczną i rodziny zastępcze).

2. Przychody i rozchody

Tabela 10. Realizacja przychodów i rozchodów w 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania planu
Przychody, w tym:	5.747.339,00	5.966.911,85	103,82
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	150.000,00	369.572,85	246,38
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	5.597.339,00	5.597.339,00	100,00
Rozchody ogółem, w tym:	150.000,00	150.000,00	100,00
spłata kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych	150.000,00	150.000,00	100,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Źródło przychodów stanowiły wolne środki pochodzące z rozliczeń ubiegłych lat w kwocie 369.572,85 zł oraz kredyt w kwocie 5.597.339,00 zł zaciągnięty na sfinansowanie inwestycji drogowej w części refundowanej środkami europejskimi (kredyt do wysokości refundacji).

Rozchodów zaplanowano 150.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów. Wykonanie wyniosło 150.000,00 zł.

3. Programy finansowane z udziałem środków europejskich

Informację o realizacji projektów z udziałem środków europejskich przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 11. Realizacja dochodów i wydatków finansowanych z udziałem środków europejskich w 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	%	Stopień zaawansowania projektu
1	2	3	4	5
Dochody ogółem, w tym:	4.503.286,24	3.219.220,01	71,49	x
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z tego:	4.503.286,24	3.219.220,01	71,49	x
<i>środki UE</i>	2.348.875,97	1.115.562,75	47,49	
<i>środki krajowe</i>	2.154.410,27	2.103.657,26	97,64	
w tym: inwestycyjne z tego:	2.431.425,00	2.020.635,82	83,11	x
<i>środki UE</i>	431.425,00	20.635,82	4,78	
<i>środki krajowe</i>	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00	
Wydatki ogółem, w tym:	9.434.689,03	8.006.457,39	84,86	x
1. Wydatki majątkowe, w tym:	7.509.742,00	6.749.420,70	89,88	
1) wydatki na programy finansowane z pomocy zagranicznej, w tym:	7.509.742,00	6.749.420,70	89,88	x
ze środków UE	5.052.145,00	4.554.135,51	90,14	
ze środków krajowych	2.457.597,00	2.195.285,19	89,33	
2) wydatek niekwalifikowalny – 11.370,00 zł	0,00	0,00	0,00	
z tego projekty:				
a) Rozwój infrastruktury edukacyjnej kształcenia zawodowego w Powiecie Słubickim	694.783,00	694.778,29	100,00	projekt zakończony
ze środków UE	580.900,00	580.898,50	100,00	
ze środków krajowych	102.513,00	102.511,50	100,00	
wydatek niekwalifikowalny	11.370,00	11.368,29	99,98	
b) Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice – Rzepin, w tym wykonanie ścieżki rowerowej o długości 8,9 km	6.826.329,00	6.066.010,70	88,86	planowane zakończenie IX 2021 r.
ze środków UE	4.471.245,00	3.973.237,01	88,86	
ze środków krajowych	2.355.084,00	2.092.773,69	88,86	
2. Wydatki bieżące, w tym	1.924.947,03	1.257.036,69	65,30	x
wydatki na programy finansowane z pomocy zagranicznej, w tym:	1.924.947,03	1.257.036,69	65,30	x
ze środków UE	1.723.591,76	1.132.921,99	65,73	
ze środków krajowych	201.355,27	124.114,70	61,64	
z tego projekty:				
a) Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice – Rzepin, w tym wykonanie ścieżki rowerowej o długości 8,9 km	105.291,00	29.833,98	28,33	planowane zakończenie IX 2021 r.
ze środków UE	68.966,00	19.541,25	28,33	
ze środków krajowych	36.325,00	10.292,73	28,33	
b) Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Słubickim	1.743.378,03	1.170.344,18	67,13	planowane zakończenie VI 2022 r.
ze środków UE	1.588.967,76	1.066.687,21	67,13	
ze środków krajowych	154.410,27	103.656,97	67,13	
c) Rozwój infrastruktury edukacyjnej kształcenia zawodowego w Powiecie Słubickim	4.130,00	1.100,00	26,63	projekt zakończony
ze środków UE	3.510,00	935,00	26,64	
ze środków krajowych	620,00	165,00	26,61	
d) Aktywna integracja w PCPR w Słubicach	70.000,00	53.610,53	76,59	zakończenie w 2020 r.
ze środków UE	60.000,00	43.610,53	72,68	
ze środków krajowych	10.000,00	10.000,00	100,00	
e) „Mobilny Europraktyk”	2.148,00	2.148,00	100,00	projekt zakończony
ze środków UE	2.148,00	2.148,00	100,00	

4. Realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

W ramach budżetu realizowano zadania rządowe, na które zaplanowano 9.492.595,16 zł dotacji celowych z budżetu państwa. Do budżetu wpłynęło 9.435.711,83 zł, co stanowiło 99,40% planu po zmianach. Otrzymane środki przekazano na wydatki, których plan wyniósł 9.492.595,16 zł. Wykonano 9.435.711,83 zł. Opis realizacji zadań finansowanych z dotacji celowych z budżetu państwa przedstawiono przy omawianiu realizacji budżetu według działów klasyfikacji budżetowej. W załącznikach Nr 5 i 6 do niniejszego Sprawozdania przedstawiono wykonanie dochodów i wydatków z zakresu zadań rządowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Na 31 grudnia 2019 r. przyjęto dochody związane z realizacją zadań rządowych podlegające przekazaniu na rzecz budżetu państwa:

- w dziale 700, rozdziale 70005 kwota planowana 4.600.000,00 zł – wykonano 7.947.670,57 zł, z czego odprowadzono do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. kwotę 6.415.676,06 zł, a do budżetu Powiatu kwotę 1.531.994,51 zł z tytułu udziału,
- w dziale 754, rozdziale 75411 – wykonano nieplanowane dochody w kwocie 6.015,81 zł, z czego potrącono na rzecz Powiatu Słubickiego kwotę 300,79 zł, a do budżetu Wojewody Lubuskiego odprowadzono 5.715,02 zł,
- w dziale 852, rozdziale 85203 kwota planowana 2.400,00 zł – wykonano 8.450,00 zł, z czego odprowadzono do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego kwotę 8.027,50 zł, natomiast do budżetu Powiatu 422,50 zł.

5. Pozostałe zadania wynikające z uchwały budżetowej

- 1) Wykonanie przychodów budżetu przedstawiono w załączniku Nr 3 do Sprawozdania, natomiast wykonanie zaplanowanych rozchodów w załączniku Nr 4.
- 2) Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej przedstawiono w załączniku Nr 7 do Sprawozdania, natomiast wykonanie wydatków z tym związanych w załączniku Nr 8.
- 3) Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu przedstawiono w załączniku Nr 9 do Sprawozdania. Wykonanie wydatków z powyższego zakresu zostało przedstawione w załączniku Nr 10.
- 4) Wykonanie dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zostało przedstawione w załączniku Nr 11 do Sprawozdania. Wykonanie wydatków w tym zakresie przedstawiono w załączniku Nr 12.
- 5) Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek sektora finansów publicznych zostało przedstawione w załączniku Nr 13 do Sprawozdania.
- 6) Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przedstawiono w załączniku Nr 14 do Sprawozdania.
- 7) W ramach udzielonych upoważnień Zarządowi Powiatu:
 - a) dokonywano zmian w granicach działu wydatków budżetu,
 - b) nie lokowano wolnych środków na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Powiatu.

6. Istotne informacje wynikające ze sprawozdawczości budżetowej

Ze sprawozdań budżetowych sporządzonych na 31 grudnia 2019 r. wynikały następujące istotne informacje:

- 1) w sprawozdaniu o stanie należności wykazano m.in.:
 - a) należności rozłożone na raty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 150.904,67 zł;
 - b) gotówkę i depozyty na żądanie w kwocie 3.921.748,83 zł;
 - c) należności wymagalne w ogólnej kwocie 1.929.674,31 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 1.569.002,12 zł oraz z tytułu pozostałych 360.672,19 zł. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S

należności wymagalne powinny wynosić co najmniej 1.937.554,81 zł, pozostałe należności 554.029,50 zł. Różnica była spowodowana wykazywaniem kwot należności w dziale 700, rozdziale 70005, par. 2360 zgodnie z cz. B sprawozdania Rb-27ZZ (razem z odsetkami za zwłokę), natomiast w sprawozdaniu Rb-N należności te wykazywano bez odsetek za zwłokę;

d) pozostałe należności w ogólnej kwocie 245.450,94 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 100.807,39 zł oraz z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne 144.643,55 zł.

Wobec dłużników prowadzono na bieżąco czynności egzekucyjne.

2) Zobowiązania wg tytułów dłużnych na 31 grudnia 2019 r. wyniosły 24.749.870,64 zł, w tym kredyty długoterminowe na kwotę 24.749.870,64 zł:

a) Umowa Nr 08/2369 BGK O/Zielona Góra – 5.879.928,64 zł – spłata do 31.12.2025 r. (spłaty dokonywane zgodnie z podpisanym aneksem Nr 5 do umowy);

b) Umowa Nr 979/68/2011 Bank Spółdzielczy Ośno Lubuskie – 2.665.611,00 zł – spłata do 31.08.2024 r.;

c) Umowa Nr 20091404 Bank Spółdzielczy Ośno Lubuskie – 7.306.992,00 zł – spłata do 31.12.2024;

d) Umowa Nr 995/68/2010 Bank Spółdzielczy Ośno Lubuskie – 3.300.000,00 zł – spłata do 30.09.2026 r.;

Informacja dodatkowa dotycząca postępowania w sprawie kredytów z pkt. b-d:

łącznie zadłużenie w BS Ośno Lub. na koniec 2019 r. wynosiło 13.272.603,00 zł. Kwota ta jest przedmiotem restrukturyzacji omówionej w części IV. Programu postępowania naprawczego oraz w jego aktualizacji z dnia 29 października 2019 r. (uchwała Rady Powiatu Słubickiego Nr XIV/81/19). W trakcie sporządzania niniejszego dokumentu dokonano kolejnej aktualizacji Programu w tym zakresie (uchwała Rady Powiatu Słubickiego Nr XVIII/119/20 z 5 marca 2020 r.). Z kwoty 13.272.603,00 zł zostanie spłacone w I półroczu 2020 r. 672.603,00 zł, co zmniejszy kwotę planowanego do zaciągnięcia kredytu do wysokości 12.600.000,00 zł. Planuje się rozpocząć spłatę nowo zaciągniętego kredytu w pierwszym miesiącu po miesiącu jego otrzymania i zakończyć ją 30 czerwca 2037 r.

e) Umowa Nr KR-19-02035 GBS Barlinek – 5.597.339,00 zł – (kredyt do wysokości kwoty refundacji projektu z udziałem środków europejskich) spłata do 31.12.2021 r.

3) Zobowiązania niewymagalne wynikające z bieżącej działalności wyniosły 2.855.706,71 zł, w tym kwota 1.629.138,78 zł dotycząca dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłacanego do końca marca 2020 r.

4) Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2019 w kwocie 21.100,00 zł.

7. Realizacja budżetu według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów	20.000,00	wykonanie	19.903,86	99,52%
Plan wydatków	20.000,00	wykonanie	19.903,86	99,52%

Do budżetu wpłynęło 19.903,86 zł z planowanej dotacji celowej na zadania rządowe. Z tych środków wydatkowano 19.903,86 zł tytułem przeniesienia na rzecz byłych rolników własności działek Skarbu Państwa stanowiących siedliska oraz grunty rolne tzw. „rentówki”. Kwotę niewykonaną na wydatkach zwrócono do budżetu państwa zgodnie z obowiązującym terminem.

Dział 020 - Leśnictwo

Plan dochodów	54.000,00	wykonanie	53.585,08	99,23%
Plan wydatków	86.400,00	wykonanie	80.546,34	93,22%

Dochody w tym dziale klasyfikacji budżetowej były realizowane na podstawie umowy o przekazywanie środków finansowych na wypłaty ekwiwalentów dla właścicieli gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych, zawartej między Agencją Restrukturyzacji

i Modernizacji Rolnictwa z siedzibą w Warszawie a Starostą Słubickim. Zaplanowany w budżecie dochód w kwocie 54.000,00 zł został wykonany w wysokości 53.585,08 zł, co stanowiło 99,23 % planu. Wydatki w tym zakresie wyniosły 53.585,08 zł, co stanowiło 99,23% planu. Na zadania z zakresu gospodarki leśnej zaplanowano z własnych środków 9.000,00 zł. Z tej kwoty wydatkowano 4.302,04 zł.

W zakresie nadzoru nad gospodarką leśną zaplanowano z własnych środków wydatkować 23.400,00 zł. Wydatkowano 22.659,22 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan dochodów	2.091.827,02	wykonanie	2.092.210,35	100,02%
Plan wydatków	8.984.290,02	wykonanie	8.051.013,23	89,61%

Plan dochodów po zmianach wyniósł 2.091.827,02 zł. Wykonano 2.092.210,35 zł, co stanowiło 100,02% planu. Źródła dochodów i ich wykonanie:

- 1) wpływy z usług wykonywane przez Zarząd Dróg Powiatowych w Słubicach zaplanowane w kwocie 14.000,00 zł – wykonano 14.383,33 zł, tj. 102,74 % - źródłem tych usług był zwrot kosztów zużycia energii elektrycznej w lokalach administrowanych w budynku po byłej przychodni przy ul. Mickiewicza 6;
- 2) dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej zaplanowana w kwocie 2.000.000,00 zł na współdziałanie Gmin Słubice i Rzepin w inwestycji drogowej z udziałem środków europejskich – „Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice-Rzepin” – dochód wykonano w 100,00%;
- 3) dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej od Gminy Cybinka zaplanowana w kwocie 77.827,02 zł na budowę chodników w m. Radzików i Urad – dochód wykonano w 100,00%.

Planowane wydatki po zmianach wyniosły 8.984.290,02 zł. Wydatkowano 8.051.013,23 zł, co stanowiło 89,61% planu. Wydatków bieżących było 1.771.942,39 zł i dotyczyły one kosztów funkcjonowania jednostki, w tym na wynagrodzenia z pochodnymi wydatkowano 1.108.836,59 zł. Pozycja wydatki bieżące obejmowała również realizację części bieżącej projektu z udziałem środków europejskich „Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice-Rzepin” w kwocie wydatkowanej 29.833,98 zł. Wydatki inwestycyjne wyniosły 6.729.070,84 zł, z tego:

- 1) dokończono budowę chodników w ciągu drogi powiatowej w m. Grzmiąca za 55.283,11 zł oraz budowę chodników w m. Radzików i Urad ze środków dotacji z Gminy Cybinka za 77.827,03 zł,
- 2) zakupiono sprzęt do pracy na drogach za 79.950,00 zł,
- 3) zrealizowano projekt z udziałem środków unijnych „Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice-Rzepin” za kwotę 6.066.010,70 zł, w tym środków europejskich 3.973.237,01 zł – przy współdziałaniu środków z dotacji Gmin w kwocie 2.000.000,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów	6.006.099,98	wykonanie	7.136.645,55	118,82%
Plan wydatków	4.105.811,00	wykonanie	4.047.356,78	98,58%

Plan dochodów po zmianach wyniósł 6.006.099,98 zł. Wykonano 7.136.645,55 zł, co stanowiło 118,82%. Źródła dochodów i ich wykonanie:

- 1) wpływy ze sprzedaży majątku – zaplanowano 820.747,98 zł. Nie wykonano sprzedaży mienia, natomiast uzyskano 688,75 zł ze sprzedaży składników majątkowych;
- 2) wpływy z najmu i dzierżawy majątku – zaplanowano 716.534,00 zł, wykonano 867.378,42 zł, co stanowiło 121,05% planu;
- 3) wpływy z opłat za trwałe zarząd – zaplanowano 23.700,00 zł, wykonano 22.860,69 zł, tj. 96,46%;
- 4) wpływy z usług – zaplanowano 4.700,00 zł, wykonano 9.173,55 zł, tj. 195,18%;
- 5) dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań rządowych, w tym utrzymanie byłego TTOC – zaplanowano 2.866.418,00 zł, wykonano 2.824.966,12 zł, tj. 98,55%;
- 6) dochody z tytułu udziału Powiatu w realizacji zadań rządowych – zaplanowano 1.570.000,00 zł, wykonano 1.531.994,51 zł, tj. 97,58%;
- 7) wpływy z różnych dochodów – zaplanowano 4.000,00 zł, wykonano 8.767,42 zł, tj. 219,19%;

- 8) nieplanowane dochody z kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 743,72 zł;
- 9) wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – nieplanowany wpływ kwoty 1.490.236,35 zł, na którą składało się:
 - a) 1.489.604,27 zł tytułem zwrotu kwoty zapłaconej za zakup byłego Terminala w Świecku,
 - b) 632,08 zł z innego źródła;
- 10) wpływy z pozostałych odsetek – nie planowany wpływ kwoty 305.355,02 zł, na którą składało się:
 - a) 304.817,93 zł odsetek dotyczących zwrotu kwoty zapłaconej za zakup byłego Terminala w Świecku,
 - b) 537,09 zł z innego źródła;
- 11) nieplanowane dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 74.481,00 zł – dotyczyło zwrotu kwoty zapłaconej za zakup byłego Terminala w Świecku.

Plan wydatków wyniósł 4.105.811,00 zł. Wykonano 4.047.356,78 zł, co stanowiło 98,58% planu po zmianach, w tym 849.278,57 zł na wynagrodzenia z pochodnymi. Wydatki obejmowały obsługę mienia Skarbu Państwa, w tym koszty utrzymania byłego TTOC pokrywane ze środków dotacji celowej oraz obsługę mienia Powiatu pokrywaną z własnych środków. W ramach zadań rządowych, oprócz gospodarowania byłym Terminalem na Świecku, środki z dotacji celowej wydankowano m.in. na operaty szacunkowe do aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste, podatek od nieruchomości oraz wynagrodzenia pracowników zajmujących się zadaniami wynikającymi z art. 23 ustawy o gospodarce nieruchomościami. W ramach zadań własnych środki przeznaczone na sporządzenie operatów szacunkowych, publikację ogłoszeń o przetargach na nieruchomości stanowiące własność Powiatu, opłacenie podatków oraz opłat za nieruchomości powiatowe należne Gminom oraz Wspólnocie przy ul. Mickiewicza 6.

W wykonanych wydatkach ujęto zwrot do Skarbu Państwa kwoty 688.519,30 zł należności głównej oraz 487.879,21 zł odsetek tytułem spłaty pobranych a nie odprowadzonych do Skarbu Państwa dochodów z opłaty eksploatacyjnej byłego TTOC w Świecku. Tym samym spłacono całkowicie zobowiązania wymagalne z ww. tytułu za lata 2010-2011.

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan dochodów	987.831,00	wykonanie	1.106.995,63	112,06%
Plan wydatków	996.992,00	wykonanie	685.196,97	68,73%

Zaplanowano 987.831,00 zł dochodów, które wykonano w wysokości 1.106.995,63 zł, co stanowiło 112,06% planu po zmianach. Źródłem dochodów były:

- 1) dotacja celowa z budżetu państwa na zadania rządowe realizowane z zakresu geodezji i kartografii w kwocie 305.000,00 zł, którą wykonano w całości oraz nadzoru budowlanego w kwocie 356.831,00 zł - wykonano 350.989,96 zł, tj. 98,36% planu;
- 2) wpływy z usług zaplanowane w wysokości 326.000,00 zł, a wykonane w kwocie 451.005,67 zł, tj. 138,35% planu po zmianach. Na wpływy z usług składała się sprzedaż materiałów z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

Wydatki zaplanowano w wysokości 996.992,00 zł, a ich wykonanie wyniosło 685.196,97 zł, co stanowiło 68,73% planu. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego wydatkował ze środków przyznanej dotacji 350.989,96 zł, tj. 98,36% planu, w tym na wynagrodzenia i pochodne od nich kwotę 283.700,96 zł.

Zadania z zakresu geodezji i kartografii były realizowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa, którą wydatkowo w kwocie otrzymanej oraz środków własnych Powiatu. Wydatków pokrywanych ze środków własnych było 29.207,01 zł. Nie wydatkowano zaplanowanych na informatyzację i modernizację danych zasobów geodezyjnych powiatów województwa lubuskiego do świadczenia e-usług środków w wysokości 270.907,00 zł – zadanie będzie kontynuowane w 2020 r.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan dochodów	572.487,66	wykonanie	327.050,88	57,13%
Plan wydatków	8.036.413,45	wykonanie	7.889.813,03	98,18%

Zaplanowano 572.487,66 zł dochodów, które wykonano w wysokości 327.050,88 zł, tj. 57,13% planu po zmianach. Źródłem dochodów były:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu:
 - a) urzędów wojewódzkich w kwocie 99.889,00 zł – wykonano w całości;
 - b) kwalifikacji wojskowej w kwocie 32.115,45 zł – wykonano w całości;
- 2) w Starostwie Powiatowym zaplanowano:
 - a) wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 150.000,00 zł, które wykonano w wysokości 139.886,28 zł (93,26%);
 - b) dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 268.483,21 zł – wykonano 36.717,05 zł, z czego 20.635,82 zł dotyczyło dochodu majątkowego środków europejskich, który nie był zaplanowany;
 - c) wpływy z różnych opłat i różnych dochodów w łącznej kwocie 21.000,00 zł – wykonanie wyniosło 15.116,50 zł, tj. 71,98% planu po zmianach;
 - d) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 1.000,00 zł – wykonano 480,00 zł, tj. 48,00% planu;
 - e) wpłynęły nieplanowane dochody z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 2.841,60 zł oraz 5,00 zł z usług.

Zaplanowano 8.036.413,45 zł wydatków, które wykonano w wysokości 7.889.813,03 zł, co stanowiło 98,18% planu. Z ogólnej kwoty wydatków 5.519.044,62 zł dotyczyło wynagrodzeń z pochodnymi. Na realizację zadań urzędów wojewódzkich i kwalifikacji wydatkowano w całości środki z dotacji. Na obsługę Rady Powiatu (diety, transmisje sesji, materiały i naprawy, usługi telekomunikacyjne) wydatkowano 289.465,53 zł (99,37%). Wydatki Starostwa Powiatowego wyniosły 6.627.855,81 zł (98,32%), w tym wydatki majątkowe w kwocie 77.664,28 zł (urządzenia wielofunkcyjne, dokumentacja projektowo-kosztorysowa dotycząca zabezpieczeń przeciwpożarowych w budynku Starostwa, klimatyzacja). Wydatki promocyjne wyniosły ogółem 57.250,05 zł (75,13%). W ramach pozostałej działalności wydatkowano 20.692,46 zł na świadczenie usług dostępu do Internetu (związane z projektem z lat ubiegłych pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Słubickim”). Wydatki na wspólną obsługę księgową jednostek powiatowych wyniosły 762.544,73 zł (98,51%), w tym 27.060,00 zł wydatków majątkowych (dokumentacja aplikacyjna w ramach PRO Województwa Lubuskiego 2014-2020).

Dział 752 – Obrona narodowa

Plan dochodów	28.913,00	wykonanie	28.901,71	99,96%
Plan wydatków	28.913,00	wykonanie	28.901,71	99,96%

Dochodów i wydatków w zakresie obrony narodowej wykonano 28.901,71 zł. Dochody pochodziły z dotacji celowej z budżetu państwa. Środki wykorzystano na szkolenie obronne oraz zakup wyposażenia dla funkcjonariuszy KP PSP.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan dochodów	4.263.999,00	wykonanie	4.264.299,79	100,01%
Plan wydatków	4.281.655,00	wykonanie	4.278.844,66	99,93%

Zaplanowano 4.263.999,00 zł dochodów, które wykonano w kwocie 4.264.299,79 zł, co stanowiło 100,01% planu po zmianach. Do budżetu wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na zadania rządowe wykonywane przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 4.208.999,00 zł, 50.000,00 zł dotacji z funduszy celowych, 5.000,00 zł dotacji celowej na zadania obrony

cywilnej oraz nieplanowane 300,79 zł dochodów związanych z udziałem w realizacji zadań rządowych
Wydatki zaplanowano w wysokości 4.281.655,00 zł. Wykonano 4.278.844,66 zł, co stanowiło 99,93% planu. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Słubicach wydatkowała 4.258.999,00 zł na realizację ustawowych zadań, w tym na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 3.562.158,63 zł oraz 50.000,00 zł na wydatek majątkowy.

Wykonanie zadań z zakresu obrony cywilnej wyniosło 11.010,15 zł, z czego 5.000,00 zł zostało sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa. Wydatki w zakresie zarządzania kryzysowego wyniosły 8.835,51 zł i były sfinansowane z własnych środków Powiatu. Opłacono m.in. badanie techniczne samochodu służbowego.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Plan dochodów	132.000,00	wykonanie	131.751,06	99,81%
Plan wydatków	132.000,00	wykonanie	131.751,06	99,81%

Zaplanowano 132.000,00 zł dotacji celowej z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące świadczenia nieodpłatnej pomocy prawnej. Do budżetu wpłynęło 131.751,06 zł, które w całości wydatkowano, w tym na wynagrodzenia 60.060,00 zł oraz na zadania zlecone w tym zakresie organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w formie dotacji celowej z budżetu powiatu 64.020,00 zł.

756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan dochodów	13.277.567,00	wykonanie	13.414.932,37	101,03%
---------------	---------------	-----------	---------------	---------

Zaplanowane dochody wyniosły 13.277.567,00 zł i zostały wykonane w wysokości 13.414.932,37 zł, co stanowiło 101,03% planu po zmianach. Źródłem dochodów były:

- 1) udziały w podatkach PIT i CIT stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie 11.717.167,00 zł, które wykonano w wysokości 11.787.023,56 zł, tj. 100,60% planu;
- 2) wpływy z opłaty komunikacyjnej zaplanowano w kwocie 1.192.000,00 zł - wykonano 1.245.455,18 zł tj. 104,48% planu po zmianach; wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy zaplanowano w kwocie 128.400,00 zł - wykonano 151.393,50 zł, tj. 117,91% planu;
- 3) opłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowane w kwocie 90.000,00 zł i wykonane w kwocie 78.988,18 zł, tj. 87,76% planu;
- 4) wpływy z tytułu opłat ustalanych w koncesji w zakresie węglowodorów. Planowana po zmianach opłata eksploatacyjna wyniosła 150.000,00 zł. Wykonano 146.248,20 zł, tj. 97,50% planu;
- 5) do budżetu wpłynęło nieplanowane 554,80 zł z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, 3.829,73 zł z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, 439,22 zł z pozostałych odsetek oraz 1.000,00 zł z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych.

757 – Obsługa długu publicznego

Plan wydatków	850.000,00	wykonanie	843.114,53	99,19%
---------------	------------	-----------	------------	--------

Zaplanowano 850.000,00 zł na obsługę długu. Wykonanie wyniosło 843.114,53 zł, tj. 99,19% planu po zmianach.

758 – Różne rozliczenia

Plan dochodów	17.189.028,00	wykonanie	17.208.518,24	100,11%
Plan wydatków	309.109,00	wykonanie	8.000,00	2,59%

Plan dochodów po zmianach wyniósł 17.189.028,00 zł. Wykonano 17.208.518,24 zł, co

stanowiło 100,11% planu. Do budżetu wpłynęło 17.179.028,00 zł subwencji ogólnej oraz 29.490,24 zł dochodów pochodzących z różnych rozliczeń finansowych.

W całości wydatkowano, zaplanowane w kwocie 8.000,00 zł, środki na składkę członkowską w Stowarzyszeniu Gmin Polskich Euroregionu „Pro Europa Viadrina”. Nie naruszone pozostały rezerwy w wysokości 301.109,00 zł.

801 – Oświata i wychowanie

Plan dochodów	2.469.962,21	wykonanie	1.804.498,51	73,06%
Plan wydatków	11.347.465,40	wykonanie	10.462.335,16	92,20%

Zaplanowano 2.469.962,21 zł dochodów, które wykonano w wysokości 1.804.498,51 zł, tj. 73,06% planu po zmianach. Do budżetu wpłynęło:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację:
 - a) zadań rządowych w kwocie 8.128,33 zł (70,08% planu);
 - b) bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 6.089,02 zł (86,80% planu);
 - c) zadań bieżących wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – w kwocie 12.418,05 zł (19,71% planu);
- 2) wpływy z usług w kwocie 307.658,18 zł, tj. 174,01% planu;
- 3) wpływy z najmu i dzierżawy w kwocie 342.235,28 zł, tj. 147,63% planu;
- 4) wpływy z opłat, różnych dochodów, rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 9.666,67 zł, tj. 136,92% planu;
- 5) środki na realizację projektów z udziałem środków europejskich i krajowych w łącznej kwocie 1.117.902,98 zł, tj. 56,67% planu, w tym 23.246,07 zł środków europejskich inwestycyjnych;
- 6) nie planowane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 400,00 zł.

Plan wydatków po zmianach wyniósł 11.347.465,40 zł. Wydatkowano 10.462.335,16 zł, co stanowiło 92,20% planu, w tym m.in.:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od nich w kwocie 7.067.796,89 zł;
- 2) wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 1.411.942,70 zł, z tego m.in.:
 - a) doskonalenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 33.957,36 zł,
 - b) dowożenie uczniów do szkoły w kwocie 27.732,45 zł;
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 47.820,63 zł, w tym stypendia dla uczniów w kwocie 34.900,00 zł;
- 4) dotacje na zadania bieżące w kwocie 304.206,99 zł, w tym:
 - a) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły w kwocie 279.088,59 zł;
 - b) dotacja przekazana innym powiatom w kwocie 25.118,40 zł za zrealizowane praktyki uczniowskie;
- 5) realizacja projektów z udziałem środków europejskich w kwocie 1.630.567,95 zł, w tym projekty inwestycyjne w kwocie 456.975,77 zł.

851 – Ochrona zdrowia

Plan dochodów	302.647,00	wykonanie	299.305,38	98,90%
Plan wydatków	418.129,00	wykonanie	414.457,74	99,12%

Zaplanowano 302.647,00 zł dochodów pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na składki ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nieobjętych tym obowiązkiem. Wykonanie tego dochodu wyniosło 298.975,74 zł, co stanowiło 98,79% planu po zmianach. Do budżetu wpłynęło dodatkowo nieplanowane 329,64 zł z różnych dochodów. Ze środków dotacji celowej wydatkowano 298.975,74 zł. W zakresie pozostałej działalności wydatkowano 102.982,00 zł na pokrycie zobowiązań byłego zakładu opieki zdrowotnej - sprawa dotyczyła powództwa przeciwko Powiatowi Słubickiemu o zapłatę i rentę za szkodę wyrządzoną przez służbę zdrowia w okresie przed przekształceniem byłego SPZOZ w Słubicach w NZOZ Sp. z o.o. tj. przed dniem 31 sierpnia 2011 r. Wydatek w wysokości 12.500,00 zł dotyczył dotacji na zadania bieżące.

852 – Pomoc społeczna

Plan dochodów	601.423,50	wykonanie	584.786,61	97,23%
Plan wydatków	1.318.840,50	wykonanie	1.229.119,60	93,20%

Plan dochodów po zmianach wyniósł 601.423,50 zł, natomiast wykonanie 584.786,61 zł, co stanowiło 97,23% planu. Dochody pochodziły z następujących źródeł:

- 1) dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań rządowych dotycząca:
 - a) Powiatowego Ośrodka Wsparcia w Rzepinie – wpłynęło 505.236,07 zł (99,69% planu);
 - b) Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słubicach – wpłynęło 8.460,00 zł (100,00 % planu),
- 2) dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu – wpłynęło 66.868,88 zł (84,43% planu),
- 3) dochodów z usług wpłynęło 3.790,16 zł, z tytułu udziału Powiatu w realizacji zadań rządowych kwota 422,50 zł oraz 9,00 zł z nieplanowanych różnych dochodów.

Plan wydatków po zmianach wyniósł 1.318.840,500 zł, a wykonanie 1.229.119,60 zł, co stanowiło 93,20% planu. Wydatki dotyczyły:

- 1) Powiatowego Ośrodka Wsparcia w Rzepinie, który wydatkował ze środków dotacji celowej 505.236,07 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 371.661,20 zł;
- 2) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zrealizowało ze środków dotacji celowej zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie za kwotę 8.460,00 zł, w tym 8.000,00 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od nich;
- 3) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wydatkowało na swoją działalność 511.733,53 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od nich kwotę 460.396,68 zł;
- 4) W ramach dotacji celowej z budżetu powiatu udzielonej w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych przekazano 198.000,00 zł organizacji prowadzącej działalność pożytku publicznego na zadanie dotyczące utworzonego w Powiecie Słubickim Dziennego Domu „Senior+”, wydatkowano też na jego potrzeby 5.690,00 zł z własnych środków na zakup usług.

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan dochodów	521.400,08	wykonanie	460.144,86	88,25%
Plan wydatków	1.964.432,08	wykonanie	1.928.750,20	98,18%

Zaplanowano 521.400,08 zł dochodów, które wykonano w wysokości 460.144,86 zł, co stanowiło 88,25% planu po zmianach. Wpłynęły następujące dochody:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania rządowe w kwocie 109.436,08 zł (100,00 % planu);
- 2) środki z Funduszu Pracy na finansowanie zadań urzędu pracy w kwocie 172.200,00 zł (79,14% planu);
- 3) dotacja z Powiatu Sulęcińskiego na pokrycie kosztów pobytu uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Żabicach w kwocie 21.750,85 zł (100,00 % planu);
- 4) wpływy z tytułu prowizji wynikającej z realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 29.112,95 zł (106,12% planu);
- 5) dochody przekazane do budżetu przez Powiatowy Urząd Pracy z tytułu 50,00 % z kwoty uzyskanej od opłat pracodawców z terenu powiatu słubickiego zatrudniających cudzoziemców w kwocie 60.975,00 zł (74,36% planu) oraz 2.070,00 zł (138,00% planu) wpływów z opłat za zezwolenia.

Wydatki wyniosły 1.928.750,20 zł, co stanowiło 98,18% planu po zmianach. W ich ramach wydatkowano 1.518.010,51 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich. Przekazano z budżetu w formie dotacji dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Żabicach kwotę 80.427,00 zł. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wydatkowało ze środków europejskich kwotę 53.610,53 zł na realizację projektu z ich udziałem.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan dochodów	67.069,00	wykonanie	119.838,80	178,68%
Plan wydatków	7.396.537,00	wykonanie	7.241.832,62	97,91%

Zaplanowano 67.069,00 zł dochodów, które wykonano w wysokości 119.838,80 zł, co stanowiło 178,68% planu po zmianach. Do budżetu wpłynęło 93.335,90 zł z usług (230,03% planu po zmianach), 26.493,90 zł z otrzymanych darowizn oraz 9,00 zł z różnych opłat.

Wydatkowano 7.241.832,62 zł, co stanowiło 97,91% planu po zmianach:

- 1) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy wydatkował 4.022.390,00 zł, w tym 3.588.595,61 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich. Wydatki majątkowe wyniosły 16.709,00 zł.;
- 2) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Słubicach wydatkowała 824.456,21 zł, w tym 717.997,36 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich. Przekazano 33.066,65 zł dotacji innym powiatom za zrealizowanie badań oraz wydanie opinii i orzeczeń dla dzieci niepełnosprawnych;
- 3) wydatki internatu wyniosły 926.194,44 zł, w tym 691.611,89 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich;
- 4) szkolne schronisko młodzieżowe wykazało 500,00 zł wydatków;
- 5) Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ośnie Lubuskim wydatkował 1.468.291,97 zł, w tym 1.177.586,91 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich.

855 – Rodzina

Plan dochodów	1.345.702,00	wykonanie	1.321.816,90	98,23%
Plan wydatków	4.213.308,00	wykonanie	3.915.264,32	92,93%

Zaplanowano po zmianach 1.345.702,00 zł dochodów, które wykonano w wysokości 1.321.816,90 zł, co stanowiło 98,23% planu. Źródła uzyskanych dochodów:

- 1) dotacja celowa na zadania rządowe z zakresu wspierania rodziny w kwocie 26.970,00 zł, oraz 487.035,73 zł dotacji celowej na realizację dodatku wychowawczego;
- 2) dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne z zakresu rodzin zastępczych w kwocie 38.782,00 zł;
- 3) dotacje celowe z powiatów na zadania realizowane w wyniku porozumień w kwocie 166.984,06 zł;
- 4) wpływy z wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 581.643,64 zł;
- 5) wpływy z najmu i dzierżawy w kwocie 14.146,32 zł, z różnych dochodów w kwocie 721,49 zł, z darowizn w kwocie 5.533,65 zł oraz 0,01 zł z rozliczeń z lat ubiegłych.

Wykonano 3.915.264,32 zł wydatków, co stanowiło 92,93% planu po zmianach. Wydatki dotyczyły następujących zadań:

- 1) wspieranie rodziny – wydatki w kwocie 26.970,00 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 773,00 zł;
- 2) rodziny zastępcze – wydatki w kwocie 2.197.649,01 zł, w tym 436.158,19 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich oraz 172.955,90 zł na dotacje celowe dla innych powiatów wynikające z podpisanych porozumień. W kwocie wypłaconych świadczeń w wysokości 1.574.397,92 zł wykorzystano środki z dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 58.953,80 zł;
- 3) na działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano 1.690.645,31 zł, w tym 783.717,35 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich. Placówka wykorzystwała w wydatkach na wynagrodzenia kwotę 108.030,26 zł pochodzącą z dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego (umowy i porozumienia). Przekazano 559.082,70 zł na dotacje dla innych powiatów na zadania wynikające z podpisanych porozumień.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan dochodów	372.133,00	wykonanie	101.799,01	27,36%
Plan wydatków	372.133,00	wykonanie	315.828,74	84,87%

Zaplanowano 372.133,00 zł dochodów, które wykonano w wysokości 101.799,01 zł, co stanowiło 27,36% planu. Do budżetu wpłynęło 89.605,71 zł z różnych opłat i nieplanowane

12.158,50 zł z tytułu grzywny. Obie pozycje dotyczyły wpływów za korzystanie ze środowiska. Z pozostałej działalności wpłynęło 34,80 zł z kosztów upomnień. Nie wpłynęła dotacja inwestycyjna na realizację projektu z udziałem środków unijnych planowana w wysokości 202.133,00 zł.

Wydatkowano 315.828,74 zł. Wydatki dotyczyły zadania inwestycyjnego z udziałem środków unijnych i własnych w wysokości 313.643,51 zł, w tym środków europejskich 237.802,52 zł. Na pozostałą działalność statutową wydatkowano 2.185,23 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych ustalono wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego 2019. Wydatki w kwocie 21.100,00 zł dotyczyły zakupu i wymiany drzwi zewnętrznych wraz z montażem w budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Ośnie Lubuskim. Wykonawca wybrany w drodze zapytania ofertowego (umowa nr 01/19/20 z 28 października 2019 r.) nie wywiązał się z terminu wykonania zadania. W związku z tym ustalono termin wykonania zamówienia do 31 marca 2020 r.

921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków	96.000,00	wykonanie	92.880,40	96,75%
---------------	-----------	-----------	-----------	--------

Planowane wydatki wyniosły 96.000,00 zł. Wydatkowano 92.880,40 zł, co stanowiło 96,75% planu po zmianach. Na zadania powiatowe wykonywane przez bibliotekę przekazano dotację w kwocie 60.000,00 zł. Przekazano 12.470,57 zł dotacji celowych dla organizacji pozarządowych na realizację zadań powiatowych w zakresie kultury. Na pozostałe zadania w zakresie kultury wydano 20.409,83 zł.

926 – Kultura fizyczna i sport

Plan dochodów	1.500.000,00	wykonanie	1.375.646,16	91,71%
Plan wydatków	2.443.000,00	wykonanie	2.144.668,50	87,79%

Do budżetu wpłynęła dotacja celowa od Zarządu Województwa w kwocie 1.375.646,16 zł przeznaczona na inwestycję sportową – budowa hali sportowej w Zespole Szkół Licealnych w Słubicach. Wydatki związane z tą inwestycją wyniosły 2.113.273,00 zł, w tym środki własne w kwocie 737.626,84 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 31.395,50 zł dotyczyły dotacji przekazanej organizacjom pozarządowym na dofinansowanie zadań im zleconych w zakresie działalności sportowej w kwocie 25.000,00 zł oraz pozostałych zadań w zakresie sportu w kwocie 6.395,50 zł.

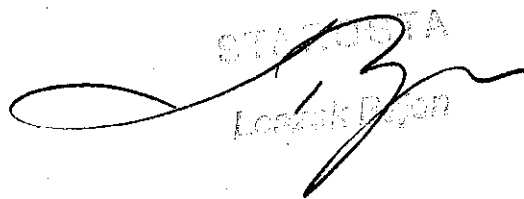
III. Informacja o realizacji Programu postępowania naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w okresie od 11 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Szczegółowa informacja o realizacji Programu postępowania naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w okresie od 11 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. została przedstawiona w Zał. Nr 15 do niniejszego Sprawozdania.

IV. Wykaz załączników

- Załącznik 1 Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.
- Załącznik 2 Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.
- Załącznik 3 Wykonanie przychodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.
- Załącznik 4 Wykonanie rozchodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.
- Załącznik 5 Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2019 r.
- Załącznik 6 Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2019 r.
- Załącznik 7 Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2019 r.
- Załącznik 8 Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2019 r.
- Załącznik 9 Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 r.
- Załącznik 10 Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 r.
- Załącznik 11 Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2019 r.
- Załącznik 12 Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2019 r.
- Załącznik 13 Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek sektora finansów publicznych w 2019 r.
- Załącznik 14 Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2019 r.
- Załącznik 15 Informacja o realizacji Programu postępowania naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w okresie od 11 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

STYPUSTA
Łączek Dąb



Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.
(w złotych)

Dział	Rozdział	§	Typ	Plan w budżecie 01.01.2019	Plan po zmianach 31.12.2019r.	Wykonanie 31.12.2019r.	% wyko- nania (7/6)
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
020			Leśnictwo	54 000,00	54 000,00	53 585,08	99,23
	02001		Gospodarka leśna	54 000,00	54 000,00	53 585,08	99,23
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	54 000,00	54 000,00	53 585,08	99,23
600			Transport i łączność	6 660 211,00	2 091 827,02	2 092 210,35	100,02
	60014		Drogi publiczne powiatowe	6 660 211,00	2 091 827,02	2 092 210,35	100,02
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	14 000,00	14 383,33	102,74
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	100 000,00	0,00	0,00	0,00
		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	4 540 211,00	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	77 827,02	77 827,02	100,00
		6309	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 452 456,00	6 006 099,98	7 136 645,55	118,82
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 452 456,00	6 006 099,98	7 136 645,55	118,82
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	23 700,00	23 700,00	22 860,69	96,46
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	74 481,00	0,00
		0750	Dochody 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	789 500,00	716 534,00	867 378,42	121,05
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 093 000,00	819 747,98	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	8 700,00	4 700,00	9 173,55	195,18
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	1 000,00	688,75	68,88
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	331 671,00	0,00	305 355,02	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	1 489 604,00	0,00	1 490 236,35	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	743,72	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 085 281,00	4 000,00	8 767,42	219,19

Dział	Rozdział	Źródło	Treść	Plan wydatków budżetowej 01.01.2019	Plan po zmianach 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania (%)
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	76 000,00	2 866 418,00	2 824 966,12	98,55
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 550 000,00	1 570 000,00	1 531 994,51	97,58
710			Działalność usługowa	1 080 000,00	987 831,00	1 106 995,63	112,06
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	731 000,00	631 000,00	756 005,67	119,81
		0830	Wpływy z usług	426 000,00	326 000,00	451 005,67	138,35
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	305 000,00	305 000,00	305 000,00	100,00
	71015		Nadzór budowlany	349 000,00	356 831,00	350 989,96	98,36
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	349 000,00	356 831,00	350 989,96	98,36
750			Administracja publiczna	787 431,00	572 487,66	327 050,88	57,13
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 789,00	99 889,00	99 889,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	94 789,00	99 889,00	99 889,00	100,00
	75020		Starostwa powiatowe	663 642,00	440 483,21	195 046,43	44,28
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	2 841,60	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	25 000,00	1 000,00	480,00	48,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	6 000,00	5 036,50	83,94
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	5,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	150 000,00	150 000,00	139 886,28	93,26
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	15 000,00	10 080,00	67,20
		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.	458 642,00	268 483,21	16 081,23	5,99
		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	0,00	0,00	20 635,82	0,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	29 000,00	32 115,45	32 115,45	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 500,00	16 069,17	16 069,17	100,00
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	12 500,00	16 046,28	16 046,28	100,00
752			Obrona narodowa	2 200,00	28 913,00	28 901,71	99,96
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 200,00	2 200,00	2 188,71	99,49

Dział	Rodz. dział	Symbol	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2019	Plan po zmianach 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania (16)
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 200,00	2 200,00	2 188,71	99,49
	75295		Pozostała działalność	0,00	26 713,00	26 713,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	26 713,00	26 713,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 820 000,00	4 263 999,00	4 264 299,79	100,01
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 815 000,00	4 258 999,00	4 259 299,79	100,01
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 815 000,00	4 208 999,00	4 208 999,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	300,79	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
755			Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 872 567,00	13 277 567,00	13 414 932,37	101,03
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 155 400,00	1 560 400,00	1 627 908,81	104,33
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 537 000,00	1 192 000,00	1 245 455,18	104,48
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	250 000,00	150 000,00	146 248,20	97,50
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	90 000,00	90 000,00	78 988,18	87,76
		0570	Wpływy z tytułu grzywień, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	1 000,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	554,80	0,00
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	278 400,00	128 400,00	151 393,50	117,91
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	439,22	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	3 829,73	0,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 717 167,00	11 717 167,00	11 787 023,56	100,60
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	11 417 167,00	11 417 167,00	11 525 111,00	100,95
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	300 000,00	300 000,00	261 912,56	87,30

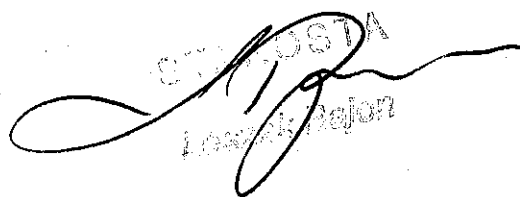
Dział	Rozdział	Symbol	Trzeci	Plan wdrożony budżetowej 01/01/2019	Plan po zmianach 31/12/2019 r.	Wykonanie 31/12/2019 r.	% wykonania (7/6)
758			Różne rozliczenia	17 030 969,00	17 189 028,00	17 208 518,24	100,11
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 744 341,00	12 902 400,00	12 902 400,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 744 341,00	12 902 400,00	12 902 400,00	100,00
	75803		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	2 539 130,00	2 539 130,00	2 539 130,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 539 130,00	2 539 130,00	2 539 130,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	10 000,00	29 490,24	294,90
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	10 000,00	21 614,66	216,15
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	154,67	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	7 720,91	0,00
	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 737 498,00	1 737 498,00	1 737 498,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 737 498,00	1 737 498,00	1 737 498,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	2 821 777,00	2 469 962,21	1 804 498,51	73,06
	80115		Technika	390 200,00	110 200,00	251 460,70	228,19
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	104,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	200,00	99,00	49,50
		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	150 000,00	50 000,00	112 851,34	225,70
		0830	Wpływy z usług	240 000,00	60 000,00	138 006,36	230,01
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	400,00	0,00
	80120		Licea ogólnokształcące	25 500,00	22 296,00	35 785,80	160,50
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	182,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	500,00	274,00	54,80
		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	25 000,00	21 796,00	35 329,80	162,09
	80130		Szkoły zawodowe	1 462 025,00	1 833 478,03	1 147 235,92	62,57
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	52,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	100,00	79,00	79,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	40 000,00	25 382,24	63,46
		0830	Wpływy z usług	0,00	50 000,00	26 896,34	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	100 000,00	0,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	169,43	0,00
		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.	1 232 186,00	1 588 967,76	990 999,65	62,37

021a	021b	021c	021d	Plan wg uchwały budżetowej 01/01/2019	Plan po zmianach 31.12.2019r.	Wykonanie 31.12.2019r.	% wyko- nania (7/6)
				6	7	8	9
		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.	119 739,00	154 410,27	103 657,26	67,13
80140			Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	736 252,00	348 574,77	193 231,56	55,43
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	156,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	260,00	260,00	99,00	38,08
		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	160 700,00	113 022,77	161 278,25	142,70
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 000,00	8 452,24	140,87
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	340 000,00	0,00	23 246,07	0,00
		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.	229 292,00	229 292,00	0,00	0,00
80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	136 800,00	66 800,00	142 755,48	213,71
		0830	Wpływy z usług	136 800,00	66 800,00	142 755,48	213,71
80149			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.	0,00	7 015,00	6 089,02	86,80
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	0,00	7 015,00	6 089,02	86,80
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
80195			Pozostała działalność	71 000,00	70 000,00	19 811,70	28,30
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 000,00	7 000,00	7 393,65	105,62
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.	63 000,00	63 000,00	12 418,05	19,71
				317 000,00	302 647,00	299 305,38	98,90
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	329,64	0,00
		85111	Szpitala ogólne				

Dział	Rozdział	Symbol	Opis	Plan wg uchwały budżetowej 01/01/2019	Plan po zmianach 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wykonania (7/6)
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	329,64	0,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
852			Pomoc społeczna	493 549,00	601 423,50	584 786,61	97,23
	85203		Ośrodki wsparcia	483 789,00	512 463,50	505 658,57	98,67
		0830	Wpływy z usług	5 640,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	478 149,00	506 823,50	505 236,07	99,69
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	5 640,00	422,50	7,49
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 460,00	8 460,00	8 460,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	8 460,00	8 460,00	8 460,00	100,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	1 300,00	1 300,00	1 599,16	123,01
		0830	Wpływy z usług	1 300,00	1 300,00	1 590,16	122,32
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	9,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	79 200,00	69 068,88	87,21
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	2 200,00	0,00
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	0,00	79 200,00	66 868,88	84,43
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	281 451,00	521 400,08	460 144,86	88,25
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	21 751,00	23 430,00	21 750,85	92,83
		0970	Wpływy z różnych dochodów.	0,00	1 679,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 751,00	21 751,00	21 750,85	100,00
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	23 000,00	27 434,00	29 112,95	106,12
		0970	Wpływy z różnych dochodów	23 000,00	27 434,00	29 112,95	106,12
	85333		Powiatowe urzędy pracy	236 700,00	301 100,00	235 245,00	78,13
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytację oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 500,00	1 500,00	2 070,00	138,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	82 000,00	82 000,00	60 975,00	74,36
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	153 200,00	217 600,00	172 200,00	79,14
	85334		Pomoc dla repatriantów	0,00	68 186,08	68 186,08	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	68 186,08	68 186,08	100,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	101 250,00	105 849,98	104,54

Dział	Rozdział	S	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01/03/2019 r.	Plan po zmianach 01/12/2019 r.	Wykonanie 31/12/2019 r.	% wyko- nania (%)
		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.	0,00	60 000,00	64 599,98	107,67
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	41 250,00	41 250,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	166 535,00	67 069,00	119 838,80	178,68
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	76 535,00	47 069,00	64 437,31	136,90
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	9,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	75 575,00	20 575,00	37 934,41	184,37
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnych	0,00	26 494,00	26 493,90	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	960,00	0,00	0,00	0,00
	85417		Szkolne schroniska młodzieżowe	35 000,00	0,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	35 000,00	0,00	0,00	0,00
	85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	55 000,00	20 000,00	55 401,49	277,01
		0830	Wpływy z usług	55 000,00	20 000,00	55 401,49	277,01
855			Rodzina	1 332 587,00	1 345 702,00	1 321 816,90	98,23
	85504		Wspieranie rodziny	17 000,00	26 970,00	26 970,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	17 000,00	26 970,00	26 970,00	100,00
	85508		Rodziny zastępcze	738 023,00	757 813,00	801 773,95	105,80
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	38 782,00	38 782,00	100,00
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci.	394 000,00	445 008,00	445 007,92	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	67 113,00	67 113,00	58 953,80	87,84
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo - gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	276 910,00	206 910,00	259 030,23	125,19
	85510		Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych	577 564,00	560 919,00	493 072,95	87,90
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	16 600,00	16 600,00	14 146,32	85,22
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,01	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnych	0,00	100,00	5 533,65	5 533,65
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	722,00	721,49	99,93

Dział	Rezerwa	§	Treść	Plan w uchwały budżetowej 01/01/2015	Plan po zmianach 31/12/2015	Wykonanie 31/12/2015	% wykonania (7/5)
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci.	0,00	42 533,00	42 027,81	98,81
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	250 000,00	250 000,00	108 030,26	43,21
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo - gminnych, związków powiatów, związków metropolitarnych na dofinansowanie zadań bieżących	310 964,00	250 964,00	322 613,41	128,55
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	372 133,00	372 133,00	101 799,01	27,36
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	202 133,00	202 133,00	0,00	0,00
		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	202 133,00	202 133,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	170 000,00	170 000,00	101 764,21	59,86
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	12 158,50	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	170 000,00	170 000,00	89 605,71	52,71
	90095		Pozostała działalność	0,00	0,00	34,80	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	34,80	0,00
926			Kultura fizyczna	1 000 000,00	1 500 000,00	1 375 646,16	91,71
	92601		Obiekty sportowe	1 000 000,00	1 500 000,00	1 375 646,16	91,71
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	2 956,16	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	1 000 000,00	1 500 000,00	1 372 690,00	91,51
			Razem:	56 696 866,00	51 804 089,45	51 852 630,75	100,09



 STANISŁAW

 Łowicz

Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.
(w złotych)

Dział	Rodz. dział	§	Treść	Plan w uchwały budżetowej 01/01/2019 r.	Plan po zmianach 31/12/2019 r.	Wykonanie 31/12/2019 r.	wyko-pania (%)
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
020			Leśnictwo	86 400,00	86 400,00	80 546,34	93,22
	02001		Gospodarka leśna	63 000,00	63 000,00	57 887,12	91,88
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	54 000,00	54 000,00	53 585,08	99,23
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	9 000,00	4 302,04	47,80
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	23 400,00	23 400,00	22 659,22	96,83
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 400,00	10 400,00	10 375,00	99,76
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	13 000,00	12 284,22	94,49
600			Transport i łączność	8 953 720,00	8 984 290,02	8 051 013,23	89,61
	60014		Drogi publiczne powiatowe	8 953 720,00	8 984 290,02	8 051 013,23	89,61
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	20 000,00	17 284,19	86,42
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	790 000,00	879 102,00	847 532,39	96,41
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 381,00	28 381,00	13 781,20	48,56
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 949,00	14 949,00	7 258,80	48,56
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 900,00	61 771,00	56 538,04	91,53
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	152 500,00	167 854,00	160 067,78	95,36
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 878,00	4 878,00	2 369,00	48,56
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 570,00	2 570,00	1 247,79	48,55
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	22 000,00	22 300,00	12 170,42	54,58
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	696,00	696,00	337,64	48,51
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	366,00	366,00	177,85	48,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 000,00	34 000,00	32 527,96	95,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	175 700,00	175 700,00	175 685,84	99,99
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 948,00	2 948,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 552,00	1 552,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	84 000,00	84 000,00	52 981,85	63,07
		4267	Zakup energii	1 179,00	1 179,00	0,00	0,00
		4269	Zakup energii	621,00	621,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	99 000,00	98 721,76	99,72
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	4 193,00	4 193,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	206 500,00	206 485,50	99,99
		4307	Zakup usług pozostałych	27 553,00	27 553,00	3 053,41	11,08
		4309	Zakup usług pozostałych	14 513,00	14 513,00	1 608,29	11,08
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 500,00	6 500,00	5 743,95	88,37
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	383,00	383,00	0,00	0,00
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	202,00	202,00	0,00	0,00
		4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 948,00	2 948,00	0,00	0,00
		4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 552,00	1 552,00	0,00	0,00

Dział	Rodzaj	S	Treść	Plan Wydatki budżetowej 01.01.2019r.	Plan po zmianach 31.12.2019r.	Wykonanie 31.12.2019r.	% wyko- nania (7/8)
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 500,00	2 500,00	2 460,00	98,40
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 332,00	10 332,00	10 332,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 360,00	12 360,00	11 465,00	92,76
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 000,00	24 200,00	23 102,00	95,46
		4480	Podatek od nieruchomości	19 000,00	19 000,00	15 993,00	84,17
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 936,00	1 936,00	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 808,00	5 808,00	5 023,53	86,49
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	1 864,20	93,21
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 287,00	133 114,02	133 110,14	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 471 245,00	4 471 245,00	3 973 237,01	88,86
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 355 084,00	2 355 084,00	2 092 773,69	88,86
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	229 713,00	80 000,00	79 950,00	99,94
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 756 269,00	4 105 811,00	4 047 356,78	98,58
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 756 269,00	4 105 811,00	4 047 356,78	98,58
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	20 000,00	18 575,48	92,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 550,00	676 573,72	676 573,68	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 917,00	47 692,28	47 692,28	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 554,00	112 205,00	112 204,64	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 125,00	12 858,74	12 807,97	99,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	471 209,08	471 153,55	99,99
		4260	Zakup energii	100 000,00	460 000,00	432 301,68	93,98
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	545 888,00	536 657,16	98,31
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	1 300,00	1 124,50	86,50
		4300	Zakup usług pozostałych	67 655,00	302 632,00	284 048,44	93,86
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	4 300,00	3 703,39	86,13
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	17 602,92	17 602,92	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	21 195,26	21 194,90	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	24 250,00	174 435,00	174 059,40	99,78
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10,00	5,00	5,00	100,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	746 786,00	688 520,00	688 519,30	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29 270,00	56 209,00	56 207,74	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	0,00	5,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	486 952,00	487 880,00	487 880,01	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	800,00	544,74	68,09
710			Działalność usługowa	1 019 161,00	996 992,00	685 196,97	68,73
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	670 161,00	640 161,00	334 207,01	52,21
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo - gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	14 754,00	14 754,00	12 229,10	82,89

Dział	Poddział	Symbol	Treść	Plan Wartościowy Bieżącej Działalności 2019	Plan po zmianach 2019	Wykonanie 31.12.2019	% wyko- nania (%)
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	21 560,93	15 451,43	71,66
		4260	Zakup energii	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	16 000,00	7 103,64	44,40
		4300	Zakup usług pozostałych	319 000,00	307 468,59	289 996,42	94,32
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	455,94	91,19
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	3 178,48	3 178,48	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	2 792,00	2 792,00	100,00
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	270 907,00	270 907,00	0,00	0,00
		71015	Nadzór budowlany	349 000,00	356 831,00	350 989,96	98,36
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	360,00	279,40	77,61
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 506,00	45 571,00	45 527,70	99,90
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	159 967,00	154 958,00	154 890,51	99,96
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 000,00	13 214,00	13 213,78	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 100,00	42 220,00	38 238,66	90,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	3 660,00	2 470,31	67,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	29 360,00	29 360,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	26 451,00	26 068,09	98,55
		4260	Zakup energii	8 800,00	10 586,00	10 585,92	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	1 553,00	1 552,11	99,94
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 399,00	13 264,00	13 243,06	99,84
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	2 964,00	2 940,28	99,20
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 400,00	5 482,00	5 481,70	99,99
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	200,00	150,44	75,22
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 037,00	2 037,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 928,00	3 731,00	3 731,00	100,00
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	100,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	720,00	720,00	100,00
		750	Administracja publiczna	8 234 403,00	8 036 413,45	7 889 813,03	98,18
		75011	Urzędy wojewódzkie	94 789,00	99 889,00	99 889,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 789,00	99 889,00	99 889,00	100,00
		75019	Rady powiatów	320 200,00	291 300,00	289 465,53	99,37
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	277 000,00	250 000,00	249 272,70	99,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	2 499,83	99,99
		4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	1 600,00	1 538,02	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	34 988,94	99,97
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	1 200,00	1 166,04	97,17
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	500,00	0,00	0,00

Dział	Rezerwa	§	Treść	Plan wzrostu budżetowej 01.01.2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wyko- nania (7/6)
75020			Starostwa powiatowe	6 917 658,00	6 741 053,00	6 627 855,81	98,32
	2900		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	8 000,00	8 000,00	7 995,95	99,95
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	8 000,00	3 446,71	43,08
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 590 768,00	3 627 624,00	3 622 707,48	99,86
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	310 000,00	276 482,00	276 480,66	100,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	650 000,00	665 000,00	658 724,17	99,06
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100 000,00	85 000,00	69 737,63	82,04
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	137 500,00	135 500,00	112 429,58	82,97
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	105 000,00	100 022,95	95,26
	4260		Zakup energii	100 000,00	100 000,00	97 413,27	97,41
	4270		Zakup usług remontowych	20 000,00	33 900,00	32 120,06	94,75
	4280		Zakup usług zdrowotnych	8 100,00	8 100,00	6 568,50	81,09
	4300		Zakup usług pozostałych	1 354 500,00	1 330 456,00	1 329 249,13	99,91
	4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40 000,00	35 200,00	35 129,12	99,80
	4380		Zakup usług obejmujących tłumaczenia	20 000,00	20 000,00	5 275,00	26,38
	4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	0,00	0,00	0,00
	4410		Podróże służbowe krajowe	25 000,00	20 500,00	20 492,07	99,96
	4420		Podróże służbowe zagraniczne	0,00	2 000,00	1 591,68	79,58
	4430		Różne opłaty i składki	49 000,00	49 000,00	39 483,25	80,58
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	88 530,00	90 033,00	89 749,77	99,69
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	5 952,00	5 952,00	100,00
	4530		Podatek od towarów i usług (VAT)	0,00	10,00	2,17	21,70
	4580		Pozostałe odsetki	1 000,00	346,00	345,39	99,82
	4600		Kary, odszkodowania i grzywny wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	7 450,00	7 450,00	100,00
	4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	80 760,00	17 500,00	12 715,53	72,66
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00	20 000,00	15 109,46	75,55
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 000,00	51 117,00	39 178,28	76,64
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	38 883,00	38 486,00	75,55
75045			Kwalifikacja wojskowa	29 000,00	32 115,45	32 115,45	100,00
	3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 500,00	10 500,00	10 500,00	100,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	2 020,00	1 415,10	1 415,10	100,00
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00	0,00
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	9 800,00	9 261,00	9 261,00	100,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 893,07	1 893,07	100,00
	4280		Zakup usług zdrowotnych	2 230,00	340,00	340,00	100,00
	4300		Zakup usług pozostałych	8 400,00	8 706,28	8 706,28	100,00
75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	76 200,00	76 200,00	57 250,05	75,13
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	6 200,00	52,15	0,84

Dział	Rezerwa	Symbol	Treść	Plan Wydatki budżetowej 01.01.2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wyko- nianie (%)
		4300	Zakup usług pozostałych	66 200,00	70 000,00	57 197,90	81,71
75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	774 556,00	774 056,00	762 544,73	98,51
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 025,00	1 025,00	606,82	59,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	540 826,00	510 826,00	510 826,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	45 505,00	42 125,00	42 124,80	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 000,00	100 131,00	100 130,73	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 000,00	10 469,00	10 468,80	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	4 850,00	4 849,67	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	12 380,00	12 380,00	100,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	7 643,97	76,44
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 400,00	1 399,00	99,93
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 050,00	696,00	560,00	80,46
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	31 000,00	28 373,87	91,53
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 900,00	2 804,00	2 241,28	79,93
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	800,00	748,00	93,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 250,00	13 250,00	11 131,79	84,01
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00	300,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30 000,00	27 060,00	90,20
75095			Pozostała działalność	22 000,00	21 800,00	20 692,46	94,92
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00	21 800,00	20 692,46	94,92
752			Obrona narodowa	2 200,00	2 200,00	2 188,71	99,49
75212			Pozostałe wydatki obronne	2 200,00	2 200,00	2 188,71	99,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	550,00	549,99	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	350,00	550,00	538,72	97,95
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	1 100,00	1 100,00	100,00
75295			Pozostała działalność	0,00	26 713,00	26 713,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	26 713,00	26 713,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 837 656,00	4 281 655,00	4 278 844,66	99,93
75411			Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 815 000,00	4 258 999,00	4 258 999,00	100,00
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	178 000,00	173 620,00	173 620,00	100,00
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	112 000,00	137 915,00	137 915,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00	7 196,00	7 196,11	100,00
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 473 000,00	2 656 660,00	2 656 660,00	100,00
		4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	56 000,00	77 665,00	77 655,00	99,99
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	204 000,00	193 304,00	193 303,52	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 000,00	24 566,00	24 566,00	100,00

Dział	Rozdział	Symbol	Treść	Plan wydatków budżetowych 01.01.2019r.	Plan po zmianach 31.12.2019r.	Wykonanie 31.12.2019r.	% wykonania
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 040,00	1 040,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00	0,00
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	295 000,00	463 823,00	463 823,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180 000,00	228 889,00	228 898,88	100,00
		4260	Zakup energii	76 000,00	52 770,00	52 770,30	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	87 020,00	87 020,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 000,00	8 435,00	8 435,40	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 200,00	34 385,00	34 384,93	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	12 875,00	12 875,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 200,00	1 273,00	1 273,09	100,01
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	29 763,00	29 763,07	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	3 740,00	3 740,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 000,00	13 462,00	13 462,00	100,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	600,00	598,00	597,70	99,95
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	13 556,00	13 556,00	11 010,15	81,22
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	1 288,00	1 287,02	99,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 352,00	1 629,70	48,62
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	6 100,00	6 100,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 800,00	1 348,00	1 185,00	87,91
		4430	Różne opłaty i składki	756,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 468,00	808,43	55,07
	75421		Zarządzanie kryzysowe	9 100,00	9 100,00	8 835,51	97,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00	6 667,74	6 403,25	96,03
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	2 432,26	2 432,26	100,00
755			Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	64 020,00	64 020,00	64 020,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 060,00	60 060,00	60 060,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 120,00	6 080,60	5 831,66	95,91
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,00	1 810,00	1 810,00	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	29,40	29,40	100,00
757			Obsługa długu publicznego	735 000,00	850 000,00	843 114,53	99,19
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	735 000,00	850 000,00	843 114,53	99,19
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	0,00	56 000,00	55 973,39	99,95
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	735 000,00	794 000,00	787 141,14	99,14
758			Różne rozliczenia	173 000,00	309 109,00	8 000,00	2,59
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	165 000,00	301 109,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	165 000,00	301 109,00	0,00	0,00

Dział	Rodz. dział	§	Treść	Plan wg. uchwały budżetowej 01/01/2019 r.	Plan po zmianach 31/12/2019 r.	Wykonanie 31/12/2019 r.	% wyko. planu 1-9
	75860		Euroregiony	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	10 803 469,00	11 347 465,40	10 462 335,16	92,20
	80113		Dowożenie uczniów do szkoły	64 140,00	27 734,00	27 732,45	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	64 140,00	27 734,00	27 732,45	99,99
	80115		Technika	1 848 439,00	1 902 447,00	1 843 554,21	96,90
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 100,00	1 661,00	1 642,12	98,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 213 244,00	1 372 773,00	1 326 951,06	96,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	114 381,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	201 348,00	218 544,00	217 909,25	99,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	36 012,00	20 399,00	19 875,35	97,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 016,00	44 783,00	43 220,76	96,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 344,00	14 166,00	14 033,60	99,07
		4260	Zakup energii	78 720,00	75 480,00	68 688,10	91,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 200,00	1 200,00	1 135,41	94,62
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 030,00	2 030,00	2 030,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 758,00	36 508,00	36 508,00	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 805,00	5 805,00	5 573,76	96,02
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 310,00	1 310,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	9 041,00	9 041,00	8 049,80	89,04
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 430,00	91 047,00	91 047,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	6 890,00	6 890,00	6 890,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	810,00	810,00	0,00	0,00
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	343 056,00	334 542,00	319 956,21	95,64
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	383,00	383,00	340,14	88,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	202 486,00	204 423,00	204 422,59	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 234,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 411,00	34 090,00	34 089,48	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 363,00	6 363,00	4 271,02	67,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 716,00	24 215,00	17 830,72	73,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 187,00	6 735,00	6 159,11	91,45
		4260	Zakup energii	31 680,00	31 680,00	27 157,16	85,72
		4280	Zakup usług zdrowotnych	210,00	210,00	210,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 178,00	9 938,00	9 919,09	99,81
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 330,00	2 330,00	2 056,90	88,28
		4410	Podróże służbowe krajowe	530,00	375,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 154,00	1 154,00	1 154,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	11 894,00	12 346,00	12 346,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących	300,00	300,00	0,00	0,00
	80120		Licea ogólnokształcące	2 079 590,00	2 287 426,00	2 262 471,06	98,91
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	225 700,00	279 178,00	279 088,59	99,97
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 600,00	2 405,00	2 403,01	99,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 218 421,00	1 384 865,00	1 377 158,14	99,44
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 101,00	94 360,00	94 359,23	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 996,00	240 496,00	240 470,70	99,99

Dział	Rodzaj	Symbol	Treść	Plan Wydatków budżetowych 01.12.2019	Plan po zmianach 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wyko- nania (%)
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	32 068,00	32 068,00	24 615,95	76,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	150,00	11,75	7,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	12 603,00	8 654,33	68,67
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	103 000,00	93 000,00	90 767,92	97,60
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	5 000,00	3 507,10	70,14
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 700,00	1 365,00	80,29
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	35 000,00	34 953,20	99,87
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 500,00	2 998,97	85,68
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	6 150,00	6 150,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	895,00	1 050,00	1 026,49	97,76
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 900,00	1 900,00	1 890,68	99,51
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	4 500,00	4 049,00	89,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 409,00	89 001,00	89 001,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00	0,00
	80130		Szkoły zawodowe	1 990 125,00	2 583 336,03	1 964 088,02	76,03
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	25 118,40	83,73
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 891,00	7 891,00	5 032,17	63,77
		3247	Stypendia dla uczniów	58 787,00	58 787,26	58 787,26	100,00
		3249	Stypendia dla uczniów	5 713,00	5 712,74	5 712,74	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	354 030,00	394 729,00	377 542,21	95,65
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	206 403,00	186 888,34	166 887,79	89,30
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 058,00	18 161,13	16 217,56	89,30
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 181,00	159 010,00	158 908,42	99,94
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	4 963,53	4 963,53	100,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	482,34	482,34	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 494,00	102 061,00	102 060,76	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 486,00	33 088,80	30 698,61	92,78
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 448,00	3 215,46	2 983,16	92,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 023,00	13 196,00	11 074,77	83,93
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 592,00	4 210,08	3 595,60	85,40
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	446,00	409,12	349,49	85,42
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	187,00	18,70
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 913,02	911,43	13,18
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	671,78	88,57	13,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 096,00	10 855,00	10 726,05	98,81
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	15 139,00	75 804,10	49 129,73	64,81
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 471,00	7 366,38	4 774,24	64,81
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	173 379,96	15 416,32	8,89
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	16 848,51	1 498,11	8,89
		4260	Zakup energii	45 800,00	49 040,00	48 564,93	99,03

Dział	Rozdział	Symbol	Treść	Plan wdrożony budżetowy 01.01.2019	Plan po zmianach 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wykonania (%)
		4267	Zakup energii	911,00	911,43	0,00	0,00
		4269	Zakup energii	89,00	88,57	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 800,00	2 800,00	1 549,80	55,35
		4280	Zakup usług zdrowotnych	505,00	505,00	105,00	20,79
		4300	Zakup usług pozostałych	17 386,00	17 636,00	15 574,73	88,31
		4307	Zakup usług pozostałych	907 040,00	1 037 985,99	735 300,43	70,84
		4309	Zakup usług pozostałych	88 142,00	100 868,07	71 453,92	70,84
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 707,00	4 707,00	2 525,64	53,66
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	547,00	546,86	0,00	0,00
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	53,00	53,14	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	660,00	660,00	115,46	17,49
		4417	Podróże służbowe krajowe	3 281,00	4 350,89	917,18	21,08
		4419	Podróże służbowe krajowe	319,00	422,80	89,12	21,08
		4430	Różne opłaty i składki	3 785,00	3 785,00	2 644,50	69,87
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 052,00	40 293,00	31 864,00	79,08
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	690,00	690,00	150,00	21,74
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	681,50	0,00	0,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	66,23	0,00	0,00
		4787	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	456,00	79,33	17,40
		4789	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	44,00	7,72	17,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00	0,00
80140			Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	3 522 279,00	3 334 362,00	3 293 661,30	98,78
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 400,00	3 499,00	3 040,05	86,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 656 140,00	1 847 475,00	1 837 409,14	99,46
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	143 350,00	138 415,00	138 414,87	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 280,00	319 080,00	318 598,31	99,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	44 600,00	32 600,00	32 041,84	98,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	1 264,00	42,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	14 500,00	14 499,35	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 148,00	2 148,00	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	296 200,00	291 200,00	271 271,01	93,16
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	12 000,00	11 668,00	97,23
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 860,00	52 518,00	51 454,33	97,97
		4307	Zakup usług pozostałych	3 510,00	3 510,00	935,00	26,64
		4309	Zakup usług pozostałych	620,00	620,00	165,00	26,61
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 179,00	3 479,00	3 420,51	98,32
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	6 722,00	6 722,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	1 455,52	48,52
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	8 642,00	8 638,60	99,96
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	127 781,00	131 725,00	131 725,00	100,00

Dział	Rozdział	Symbol	Treść	Plan wdrożony budżetowy 2019	Plan po zmianach 11.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wykonania (P/S)
		4480	Podatek od nieruchomości	50,00	50,00	15,00	30,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 370,00	11 368,29	99,98
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	718 767,00	378 767,00	378 766,36	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	126 842,00	66 842,00	66 841,12	100,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	77 863,00	35 691,00	33 957,36	95,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	234,00	233,03	99,59
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 672,00	6 672,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	77 863,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	28 785,00	27 052,33	93,98
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	446 942,00	390 099,00	376 190,56	96,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	710,00	488,00	463,14	94,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	212 160,00	171 616,00	167 241,53	97,45
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 665,00	12 850,00	12 849,43	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 513,00	30 085,00	28 587,52	95,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 518,00	222,00	221,80	99,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 195,00	6 185,63	99,85
		4220	Zakup środków żywności	132 200,00	141 200,00	134 248,96	95,08
		4260	Zakup energii	20 500,00	11 500,00	10 949,58	95,21
		4280	Zakup usług zdrowotnych	390,00	390,00	390,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 175,00	4 415,00	4 414,97	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 811,00	1 811,00	1 811,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 300,00	8 827,00	8 827,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00	0,00
	80149		Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	7 015,00	7 015,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 783,00	5 783,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 003,00	1 003,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	142,00	142,00	100,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	87,00	87,00	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
	80195		Pozostała działalność	431 035,00	433 214,96	325 580,66	75,15
		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	0,00	4 351,83	4 351,83	100,00
		2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	0,00	32 604,13	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 600,00	10 600,00	0,00	0,00

Dział	Rodzaj	Symbol	Treść	Plan wg umowy budżetowej 01.01.2019 r.	Plan ob. zmianach 01.12.2019 r.	Wykonanie 2019-2019 r.	% wyko- nania 2019 r.
		3240	Stypendia dla uczniów	35 000,00	35 000,00	34 900,00	99,71
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	233 800,00	209 433,00	204 059,28	97,43
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	18 573,00	15 800,00	15 765,97	99,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 053,00	44 988,00	36 908,41	82,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 809,00	6 097,00	973,08	15,96
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 800,00	53 977,00	11 487,55	21,28
		4190	Nagrody konkursowe	500,00	500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	3 600,00	2 801,57	77,82
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 821,00	1 820,24	99,96
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 500,00	8 500,00	7 612,73	89,56
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 900,00	4 900,00	4 900,00	100,00
		4580	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	43,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
				333 100,00	418 129,00	414 457,74	99,12
851			Ochrona zdrowia				
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
	85195		Pozostała działalność	16 100,00	115 482,00	115 482,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00
		4900	Pokrycie zobowiązań zakładów opieki zdrowotnej	3 600,00	102 982,00	102 982,00	100,00
				1 248 311,00	1 318 840,50	1 229 119,60	93,20
852			Pomoc społeczna				
	85203		Ośrodki wsparcia	478 149,00	506 823,50	505 236,07	99,69
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	277 767,00	279 191,00	279 189,68	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 820,00	14 650,00	14 649,65	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 742,00	52 935,00	52 934,87	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 202,00	6 531,60	6 531,55	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	18 356,00	18 355,45	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 250,00	34 954,86	33 861,30	96,87
		4220	Zakup środków żywności	7 000,00	9 015,67	9 015,67	100,00
		4260	Zakup energii	12 000,00	9 844,68	9 844,68	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	600,00	599,99	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	567,00	567,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 839,00	59 363,15	58 873,48	99,18
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 255,00	1 254,53	99,96
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 494,51	1 493,19	99,91
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 150,19	5 150,19	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 929,00	6 233,81	6 233,81	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	900,00	788,00	788,00	100,00

dział	rozdział	sk	treść	Plan wydatków (budżetowe) 01.10.2015	Plan po zmianach 01.10.2015	Wykonanie 31.12.2015	% wykonania (7/8)
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	5 893,03	5 893,03	100,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 460,00	8 460,00	8 460,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	460,00	460,00	460,00	100,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	554 702,00	520 667,00	511 733,53	98,28
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	150,00	149,52	99,68
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	352 948,00	346 754,00	342 414,15	98,75
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 000,00	34 243,00	34 242,34	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 047,00	69 391,00	68 448,99	98,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 251,00	7 925,00	7 855,57	99,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 440,00	7 440,00	7 435,63	99,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 870,00	6 869,95	100,00
		4260	Zakup energii	9 100,00	7 443,00	7 017,88	94,29
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	100,00	80,62	80,62
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 520,00	1 170,00	1 170,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 040,00	18 338,00	16 125,57	87,94
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	3 559,00	3 220,74	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	498,96	99,79
		4430	Różne opłaty i składki	2 400,00	2 400,00	2 120,00	88,33
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 856,00	12 884,00	12 883,21	99,99
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	1 200,40	80,03
	85295		Pozostała działalność	207 000,00	282 890,00	203 690,00	72,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	198 000,00	198 000,00	198 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	84 890,00	5 690,00	6,70
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 734 304,00	1 964 432,08	1 928 750,20	98,18
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	102 094,00	109 540,00	109 539,48	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	79 094,00	80 427,00	80 427,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 800,00	8 350,00	8 350,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	827,00	1 437,00	1 437,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	118,00	204,00	204,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	4 401,00	4 401,00	100,00
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 895,00	1 894,48	99,97
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 200,00	11 200,00	11 200,00	100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	555,00	626,00	626,00	100,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	1 629 710,00	1 667 254,00	1 647 962,31	98,84
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	371,36	37,14

Dział	Rodzaj	Symbol	Opis	Plan wydatków budżetowej 01.01.2019 r.	Plan po zmianach 1.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wyk. planu (%)
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 111 760,00	1 170 355,00	1 167 008,86	99,71
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 000,00	92 300,00	92 287,38	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	213 000,00	222 445,00	222 379,80	99,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	33 000,00	33 000,00	26 343,47	79,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	13 200,00	10 903,32	82,60
		4260	Zakup energii	29 000,00	33 000,00	31 169,89	94,45
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	1 725,00	86,25
		4300	Zakup usług pozostałych	53 870,00	37 874,00	36 029,61	95,13
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 400,00	3 400,00	2 658,50	78,19
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 020,00	1 020,00	1 016,64	99,67
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	1 243,07	62,15
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	600,00	600,00	280,41	46,74
		4430	Różne opłaty i składki	2 420,00	2 420,00	2 336,00	96,53
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socialnych	34 500,00	30 500,00	30 338,00	99,47
		4480	Podatek od nieruchomości	3 900,00	3 900,00	3 762,00	96,46
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 540,00	15 540,00	15 540,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	1 700,00	1 569,00	92,29
		85334	Pomoc dla repatriantów	0,00	68 186,08	68 186,08	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	68 186,08	68 186,08	100,00
		85395	Pozostała działalność	2 500,00	119 452,00	103 062,33	86,28
		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	0,00	8 202,00	8 201,80	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	41 250,00	41 250,00	100,00
		3119	Świadczenia społeczne	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 090,00	10 090,00	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 740,00	1 737,50	99,86
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	248,00	247,20	99,68
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 450,00	3 850,00	86,52
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 322,00	413,97	17,83
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	41 150,00	27 271,86	66,27
		854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 076 376,00	7 396 537,00	7 241 832,62	97,91
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	4 832 450,00	4 048 361,00	4 022 390,00	99,36
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 100,00	4 100,00	3 277,20	79,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 550 630,00	2 778 269,00	2 777 395,25	99,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	219 180,00	215 983,00	215 982,09	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	472 797,00	505 497,00	504 835,51	99,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	70 800,00	52 800,00	52 605,46	99,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	990,00	990,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 330,00	45 420,00	38 624,65	85,04

Dział	Rodzaj	Opis	Plan wg uchwały budżetowej 01/01/2019r	Plan po zmianach 31/12/2019r	Wykonanie 31/12/2019r	% wyko- nania (7-6)
		4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	9 000,00	710,00	0,00	0,00
		4260 Zakup energii	151 770,00	151 770,00	151 765,56	100,00
		4270 Zakup usług remontowych	8 250,00	7 625,00	4 630,71	60,73
		4280 Zakup usług zdrowotnych	2 695,00	2 695,00	2 393,80	88,82
		4300 Zakup usług pozostałych	95 870,00	73 330,00	70 346,64	95,93
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 400,00	3 400,00	2 489,02	73,21
		4410 Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	482,81	96,56
		4430 Różne opłaty i składki	6 632,00	6 632,00	6 535,00	98,54
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	124 630,00	136 540,00	136 540,00	100,00
		4780 Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	43 400,00	36 800,00	36 787,30	99,97
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 026 666,00	25 300,00	16 709,00	66,04
85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	789 058,00	835 927,00	824 456,21	98,63
		2320 Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	36 258,00	33 066,65	91,20
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	1 080,00	380,00	35,19
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	551 707,00	564 565,00	564 188,14	99,93
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 059,00	44 278,00	44 277,69	100,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	100 061,00	100 061,00	99 447,32	99,39
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 300,00	11 300,00	10 024,21	88,71
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	60,00	60,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	5 994,12	99,90
		4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	4 391,00	3 916,50	89,19
		4260 Zakup energii	13 500,00	13 440,00	11 778,53	87,64
		4270 Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	922,80	92,28
		4280 Zakup usług zdrowotnych	300,00	320,00	320,00	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	10 200,00	11 234,00	11 232,64	99,99
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	5 000,00	4 003,57	80,07
		4410 Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	165,44	16,54
		4430 Różne opłaty i składki	1 400,00	1 400,00	786,00	56,14
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 431,00	33 540,00	33 540,00	100,00
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	352,60	35,26
85410		internaty i bursy szkolne	908 840,00	978 335,00	926 194,44	94,67
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	520,00	468,00	437,94	93,58
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	511 049,00	589 469,00	546 241,32	92,67
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 225,00	40 288,00	40 287,94	100,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	90 062,00	96 722,00	96 721,38	100,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 904,00	8 631,00	8 361,25	96,87
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	20 000,00	16 898,73	84,49
		4260 Zakup energii	155 200,00	154 895,00	149 894,20	96,77
		4270 Zakup usług remontowych	0,00	625,00	624,10	99,86
		4280 Zakup usług zdrowotnych	660,00	660,00	655,00	99,24
		4300 Zakup usług pozostałych	24 891,00	31 891,00	31 886,09	99,98
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 650,00	1 650,00	1 421,49	86,15

Dział	Podział	§	Treść	Plan wzrostki 01.01.2019	Plan po zmianach 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wyko- nania (%)
		4430	Różne opłaty i składki	4 897,00	4 897,00	4 897,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 782,00	27 834,00	27 834,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	0,00	305,00	34,00	11,15
85417			Szkolne schroniska młodzieżowe	10 500,00	500,00	500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,00	500,00	100,00
		4260	Zakup energii	7 500,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00	0,00
85421			Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	1 535 528,00	1 533 414,00	1 468 291,97	95,75
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 900,00	44 800,00	43 318,24	96,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900 600,00	946 331,00	929 134,98	98,18
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 000,00	51 835,00	51 834,34	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 000,00	167 500,00	163 938,54	97,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	25 000,00	21 000,00	19 272,44	91,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	60,00	6,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 800,00	21 800,00	21 565,31	98,92
		4220	Zakup środków żywności	55 000,00	50 900,00	44 120,74	86,68
		4260	Zakup energii	172 800,00	133 650,00	103 938,92	77,77
		4270	Zakup usług remontowych	900,00	16 920,00	16 697,77	98,69
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	600,00	400,00	66,67
		4300	Zakup usług pozostałych	5 100,00	10 100,00	10 020,36	99,21
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 330,00	1 322,44	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	148,08	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 850,00	1 745,20	94,34
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 428,00	47 428,00	47 428,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	15 200,00	14 370,00	13 346,61	92,88
855			Rodzina	5 741 193,00	4 213 308,00	3 915 264,32	92,93
85504			Wspieranie rodziny	17 000,00	26 970,00	26 970,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	16 080,00	26 100,00	26 100,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	650,00	660,00	660,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113,00	113,00	113,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140,00	97,00	97,00	100,00
85508			Rodziny zastępcze	2 256 672,00	2 277 189,00	2 197 649,01	96,51
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	213 131,00	173 131,00	172 955,90	99,90
		3110	Świadczenia społeczne	1 662 717,00	1 651 511,00	1 574 397,92	95,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 292,00	79 643,00	78 740,42	98,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 352,00	64 504,00	63 915,17	99,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 159,00	5 926,00	5 548,04	93,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	225 756,00	288 337,00	287 954,56	99,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 265,00	2 387,00	2 387,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	11 750,00	11 750,00	100,00
85510			Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	3 467 521,00	1 909 149,00	1 690 645,31	88,55

Dział	Rodzaj	Źródło	Plan w uchwały budżetowej 01/01/2019r	Plan po zmianach 31/12/2019r	Wykonanie 31/12/2019r	% wykonania (7/6)	
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	478 824,00	559 174,00	559 082,70	99,98
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	501,77	33,45
		3110	Świadczenia społeczne	58 962,00	86 203,00	83 239,41	96,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	637 350,00	637 350,00	613 516,73	96,26
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 500,00	46 500,00	44 372,42	95,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	105 000,00	108 637,00	108 635,47	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	15 000,00	13 000,00	12 969,73	99,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	7 200,00	4 223,00	58,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	61 037,00	55 565,10	91,04
		4220	Zakup środków żywności	35 000,00	34 320,00	33 840,41	98,60
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	1 889,70	94,49
		4260	Zakup energii	70 000,00	70 000,00	55 616,38	79,45
		4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	13 000,00	9 043,20	69,56
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 395,00	1 395,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00	63 931,15	91,33
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	3 840,00	3 461,69	90,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	4 000,00	2 676,80	66,92
		4430	Różne opłaty i składki	3 250,00	4 079,00	4 079,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 137,00	22 137,00	20 968,67	94,72
		4480	Podatek od nieruchomości	7 500,00	8 479,00	8 479,00	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 298,00	2 298,00	2 297,16	99,96
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	860,82	28,69
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 815 000,00	150 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	407 804,00	372 133,00	315 828,74	84,87
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	387 804,00	364 133,00	313 643,51	86,13
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	126 329,00	75 840,99	60,03
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	202 133,00	202 133,00	202 132,14	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 671,00	35 671,00	35 670,38	100,00
	90095		Pozostała działalność	20 000,00	8 000,00	2 185,23	27,32
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	1 000,00	20,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	307,50	30,75
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	877,73	43,89
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	102 500,00	96 000,00	92 880,40	96,75
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	37 500,00	36 000,00	32 880,40	91,33
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 500,00	12 500,00	12 470,57	99,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	13 500,00	11 481,22	85,05
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	8 928,61	89,29
	92116		Biblioteki	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00


Wydział	Rodzaj działy	Symbol	Treść	Plan wdrożony budżetowej 01-01-2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania (7/8)
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	0,00	0,00	0,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	3 150 000,00	2 443 000,00	2 144 668,50	87,79
	92601		Obiekty sportowe	3 100 000,00	2 400 000,00	2 113 273,00	88,05
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 100 000,00	2 400 000,00	2 113 273,00	88,05
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	50 000,00	43 000,00	31 395,50	73,01
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 000,00	2 709,70	38,71
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 000,00	3 685,80	61,43
Ogółem:				56 546 866,00	57 401 426,45	53 809 579,45	93,74

STANOWISKO


Wykonanie przychodów budżetu Powiatu Stubickiego w 2019 r.

w złotych

Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0,00	5 597 339,00	5 597 339,00	100,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	150 000,00	369 572,85	246,38
Razem:		0,00	5 747 339,00	5 966 911,85	103,82

STUBICKA


Wykonanie rozchodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2019 r.
(w złotych)

Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01/01/2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00
Rozchody ogółem:		150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00

STANISŁAW
Leczek-Dziwan

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2019 r.


(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Trasa	Plan w uchwały budżetowej 01/01/2019	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019	% wykonania (7/6)
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
	01005		Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
700			Gospodarka mieszkaniowa	76 000,00	2 866 418,00	2 824 966,12	98,55
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76 000,00	2 866 418,00	2 824 966,12	98,55
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	76 000,00	2 866 418,00	2 824 966,12	98,55
710			Działalność usługowa	654 000,00	661 831,00	655 989,96	99,12
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	305 000,00	305 000,00	305 000,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	305 000,00	305 000,00	305 000,00	100,00
	71015		Nadzór budowlany	349 000,00	356 831,00	350 989,96	98,36
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	349 000,00	356 831,00	350 989,96	98,36
750			Administracja publiczna	111 289,00	115 958,17	115 958,17	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 789,00	99 889,00	99 889,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	94 789,00	99 889,00	99 889,00	100,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	16 500,00	16 069,17	16 069,17	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 500,00	16 069,17	16 069,17	100,00
752			Obrona narodowa	2 200,00	28 913,00	28 901,71	99,96
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 200,00	2 200,00	2 188,71	99,49
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 200,00	2 200,00	2 188,71	99,49
	75295		Pozostała działalność	0,00	26 713,00	26 713,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	26 713,00	26 713,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 820 000,00	4 213 999,00	4 213 999,00	100,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 815 000,00	4 208 999,00	4 208 999,00	100,00

Dotacja	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan w uchwały budżetowej 01.01.2019	Plan po zmianach 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wykonania (7/6)
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 815 000,00	4 208 999,00	4 208 999,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
755			Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
801			Oświata i wychowanie	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
851			Ochrona zdrowia	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
852			Pomoc społeczna	486 609,00	515 283,50	513 696,07	99,69
	85203		Ośrodki wsparcia	478 149,00	506 823,50	505 236,07	99,69
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	478 149,00	506 823,50	505 236,07	99,69
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 460,00	8 460,00	8 460,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	8 460,00	8 460,00	8 460,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	109 436,08	109 436,08	100,00
	85334		Pomoc dla repatriantów	0,00	68 186,08	68 186,08	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	68 186,08	68 186,08	100,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	41 250,00	41 250,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	41 250,00	41 250,00	100,00
855			Rodzina	411 000,00	514 511,00	514 005,73	99,90
	85504		Wspieranie rodziny	17 000,00	26 970,00	26 970,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	17 000,00	26 970,00	26 970,00	100,00
	85508		Rodziny zastępcze	394 000,00	445 008,00	445 007,92	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2019	Plan po zmianach 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wykonania (7/6)
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	394 000,00	445 008,00	445 007,92	100,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	0,00	42 533,00	42 027,81	98,81
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	42 533,00	42 027,81	98,81
Dochody ogółem:				6 030 098,00	9 492 595,16	9 485 711,83	99,40

STAROSTA



Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2019 r.

(w złotych)

Dział	Rodzaj	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2019r.	Plan po zmianach 31.12.2019r.	Wykonanie 31.12.2019r.	% wykonania (7/6)
010			Rolnictwo i leśnictwo	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
	01005		Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	19 903,86	99,52
700			Gospodarka mieszkaniowa	76 000,00	2 866 418,00	2 824 966,12	98,55
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76 000,00	2 866 418,00	2 824 966,12	98,55
				0,00	20 000,00	18 575,48	92,88
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46 000,00	676 573,72	676 573,68	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	47 692,28	47 692,28	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	112 205,00	112 204,64	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	12 858,74	12 807,97	99,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	471 209,08	471 153,55	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	460 000,00	432 301,68	93,98
		4260	Zakup energii	0,00	545 888,00	536 657,16	98,31
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 300,00	1 124,50	86,50
		4280	Zakup usług zdrowotnych	27 655,00	242 022,00	240 438,31	99,35
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 300,00	3 703,39	86,13
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	17 342,92	17 342,92	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	21 195,26	21 194,90	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00	172 446,00	172 071,40	99,78
		4480	Podatek od nieruchomości	10,00	5,00	5,00	100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	135,00	56 075,00	56 074,52	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	5,00	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	800,00	544,74	68,09
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	654 000,00	661 831,00	655 989,96	99,12
710			Działalność usługowa	305 000,00	305 000,00	305 000,00	100,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	20 000,00	11 560,93	11 560,93	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	269 000,00	287 468,59	287 468,59	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	3 178,48	3 178,48	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	2 792,00	2 792,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	349 000,00	356 831,00	350 989,96	98,36
	71015		Nadzór budowlany	0,00	360,00	279,40	77,61
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	79 506,00	45 571,00	45 527,70	99,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 967,00	154 958,00	154 890,51	99,96
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	14 000,00	13 214,00	13 213,78	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 100,00	42 220,00	38 238,66	90,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	3 660,00	2 470,31	67,49
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	29 360,00	29 360,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 400,00	26 451,00	26 068,09	98,55
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 800,00	10 586,00	10 585,92	100,00
		4260	Zakup energii				

Dział	Rodzaj wydatków	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej (2015)	Plan po zmianach (2015)	Wykonanie (2015)	Wyko- łania (%)
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	1 553,00	1 552,11	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 399,00	13 264,00	13 243,06	99,84
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	2 964,00	2 940,28	99,20
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 400,00	5 482,00	5 481,70	99,99
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	200,00	150,44	75,22
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 037,00	2 037,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 928,00	3 731,00	3 731,00	100,00
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	720,00	720,00	0,00
750			Administracja publiczna	111 289,00	115 958,17	115 958,17	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 789,00	99 889,00	99 889,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 789,00	99 889,00	99 889,00	100,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	16 500,00	16 069,17	16 069,17	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 700,00	1 415,10	1 415,10	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 800,00	9 261,00	9 261,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 893,07	1 893,07	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 500,00	3 500,00	100,00
752			Obrona narodowa	2 200,00	28 913,00	28 901,71	99,96
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 200,00	2 200,00	2 188,71	99,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	550,00	549,99	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	350,00	550,00	538,72	97,95
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	1 100,00	1 100,00	100,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	26 713,00	26 713,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	26 713,00	26 713,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 820 000,00	4 213 999,00	4 213 999,00	100,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 815 000,00	4 208 999,00	4 208 999,00	100,00
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	178 000,00	173 620,00	173 620,00	100,00
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	112 000,00	137 915,00	137 915,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00	7 196,00	7 196,11	100,00
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 473 000,00	2 656 660,00	2 656 660,00	100,00
		4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	56 000,00	77 655,00	77 655,00	100,00
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	204 000,00	193 304,00	193 303,52	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 000,00	24 566,00	24 566,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 040,00	1 040,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00	0,00
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	295 000,00	463 823,00	463 823,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180 000,00	228 899,00	228 898,88	100,00

Dział	Rodzaj	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01/01/2019	Plan po zmianach 31/12/2019	Wykonanie 31/12/2019	% wykonania (7/6)
		4260	Zakup energii	76 000,00	52 770,00	52 770,30	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	87 020,00	87 020,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 000,00	8 435,00	8 435,40	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 200,00	34 385,00	34 384,93	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	12 875,00	12 875,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 200,00	1 273,00	1 273,09	100,01
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	29 763,00	29 763,07	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	3 740,00	3 740,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 000,00	13 462,00	13 462,00	100,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	600,00	598,00	597,70	99,95
	75414		Obrona cywilna	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
755			Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	131 751,06	99,81
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	64 020,00	64 020,00	64 020,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 060,00	60 060,00	60 060,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 120,00	6 080,60	5 831,66	95,91
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,00	1 810,00	1 810,00	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	29,40	29,40	100,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	11 598,41	8 128,33	70,08
851			Ochrona zdrowia	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	317 000,00	302 647,00	298 975,74	98,79
852			Pomoc społeczna	486 609,00	515 283,50	513 696,07	99,69
	85203		Ośrodki wsparcia	478 149,00	506 823,50	505 236,07	99,69
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	277 767,00	279 191,00	279 189,68	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 820,00	14 650,00	14 649,65	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 742,00	52 935,00	52 934,87	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 202,00	6 531,60	6 531,55	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	18 356,00	18 355,45	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 250,00	34 954,86	33 861,30	96,87
		4220	Zakup środków żywności	7 000,00	9 015,67	9 015,67	100,00
		4260	Zakup energii	12 000,00	9 844,68	9 844,68	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	600,00	599,99	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	567,00	567,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 839,00	59 363,15	58 873,48	99,18
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 255,00	1 254,53	99,96
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 494,51	1 493,19	99,91
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 150,19	5 150,19	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 929,00	6 233,81	6 233,81	100,00

Dział	Rodzaj	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 07/01/2019	Plan po zmianach 01.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wykończenia (%)
		4480	Podatek od nieruchomości	900,00	788,00	788,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	5 893,03	5 893,03	100,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 460,00	8 460,00	8 460,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	460,00	460,00	460,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	109 436,08	109 436,08	100,00
	85334		Pomoc dla repatriantów	0,00	68 186,08	68 186,08	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	68 186,08	68 186,08	100,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	41 250,00	41 250,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	41 250,00	41 250,00	100,00
855			Rodzina	411 000,00	514 511,00	514 005,73	99,90
	85504		Wspieranie rodziny	17 000,00	26 970,00	26 970,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	16 080,00	26 100,00	26 100,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	650,00	660,00	660,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113,00	113,00	113,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140,00	97,00	97,00	100,00
	85508		Rodziny zastępcze	394 000,00	445 008,00	445 007,92	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	389 860,00	440 558,00	440 557,92	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 820,00	2 400,00	2 400,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	486,00	413,00	413,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	69,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	265,00	1 137,00	1 137,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	500,00	0,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczym	0,00	42 533,00	42 027,81	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	42 318,00	41 822,58	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	215,00	205,23	0,00
Razem:				6 030 098,00	9 492 595,16	9 435 711,83	99,40



 STANISŁAW
 K...

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2019 r.

(w złotych)

Dział	Rodz. dział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2019r	Plan po zmianach 31.12.2019r	Wykonanie 31.12.2019r	% wykonania (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
750			Administracja publiczna	12 500,00	16 046,26	16 046,28	100,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	12 500,00	16 046,26	16 046,28	100,00
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	12 500,00	16 046,26	16 046,28	100,00
801			Oświata i wychowanie	63 000,00	63 000,00	12 418,05	19,71
	80195		Pozostała działalność	63 000,00	63 000,00	12 418,05	19,71
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	63 000,00	63 000,00	12 418,05	19,71
Dochody ogółem:				75 500,00	79 046,26	28 464,33	36,01

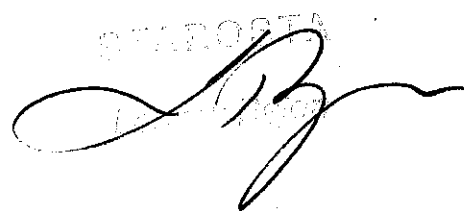
STANISŁAWA
Krzysztof Kozłowski



Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2019 r.

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01/001/2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania (7:6)
750			Administracja publiczna	12 500,00	16 046,28	16 046,28	100,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	12 500,00	16 046,28	16 046,28	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 500,00	10 500,00	10 500,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	320,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 230,00	340,00	340,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 400,00	5 206,28	5 206,28	100,00
801			Oświata i wychowanie	63 000,00	63 000,00	12 418,05	19,71
	80195		Pozostała działalność	63 000,00	63 000,00	12 418,05	19,71
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	8 935,00	1 690,42	18,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	1 288,00	242,19	18,80
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 000,00	52 177,00	9 885,46	18,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00	599,98	100,00
Wydatki ogółem:				75 500,00	79 046,28	28 464,39	36,01

SWAROWSKA


Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 r.

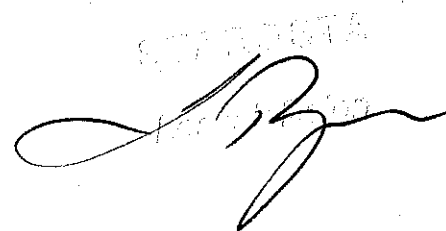
(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan w uchwały budżetowej 01/01/2019 r.	Plan po zmianach 31/12/2019 r.	Wykonanie 31/12/2019 r.	% wykonania (7/6)
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 751,00	21 751,00	21 750,85	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	21 751,00	21 751,00	21 750,85	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 751,00	21 751,00	21 750,85	100,00
855			Rodzina	317 113,00	317 113,00	166 984,06	52,66
	85508		Rodziny zastępcze	67 113,00	67 113,00	58 953,80	87,84
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	67 113,00	67 113,00	58 953,80	87,84
	85510		Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych	250 000,00	250 000,00	108 030,26	43,21
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	250 000,00	250 000,00	108 030,26	43,21
Dochody ogółem				338 864,00	338 864,00	186 734,91	55,70

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 r.

(w złotych)


Dział	Rodzaj	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01-01-2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 751,00	21 751,00	21 750,85	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	21 751,00	21 751,00	21 750,85	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 751,00	21 751,00	21 750,85	100,00
855			Rodzina	317 113,00	317 113,00	166 984,06	52,66
	85508		Rodziny zastępcze	67 113,00	67 113,00	58 953,80	87,84
		3110	Świadczenia społeczne	67 113,00	67 113,00	58 953,80	87,84
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	250 000,00	250 000,00	108 030,26	43,21
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250 000,00	250 000,00	108 030,26	43,21
Wydatki ogółem:				338 864,00	338 864,00	188 734,91	55,70



Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2019 r.

(w złotych)


Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01/01/2019r.	Plan po zmianach 31.12.2019r.	Wykonanie 31.12.2019r.	Wykonanie (%) (7/8)
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	170 000,00	170 000,00	101 764,21	59,86
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	170 000,00	170 000,00	101 764,21	59,86
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	12 158,50	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	170 000,00	170 000,00	89 605,71	52,71
Dochody ogółem:				170 000,00	170 000,00	101 764,21	59,86


Leonard Wójcik

Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2019 r.

(w złotych)

Dział	Rodzaj dział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01/01/2019 r.	Plan po zmianach 31/12/2019 r.	Wykonanie 31/12/2019 r.	wykonania (7,6)
				5	6	7	8
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	170 000,00	170 000,00	113 696,60	66,88
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	150 000,00	162 000,00	111 511,37	68,83
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	126 329,00	75 840,99	60,03
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 671,00	35 670,38	100,00
	90095		Pozostała działalność	20 000,00	8 000,00	2 185,23	27,32
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	1 000,00	20,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	307,50	30,75
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	877,73	43,89
Wydatki ogółem:				170 000,00	170 000,00	113 696,60	66,88

STANISŁAW

 Łódź, 12.12.2019 r.

Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek sektora finansów publicznych w 2019 r.

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01/01/2019 r.	Plan po zmianach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania (7/6)
801			Oświata i wychowanie	255 700,00	309 178,00	304 206,99	98,39
	80120		Licea ogólnokształcące	225 700,00	279 178,00	279 088,59	99,97
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	225 700,00	279 178,00	279 088,59	99,97
	80130		Szkoły zawodowe	30 000,00	30 000,00	25 118,40	83,73
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	25 118,40	83,73
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	79 094,00	80 427,00	80 427,00	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	79 094,00	80 427,00	80 427,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	79 094,00	80 427,00	80 427,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	36 258,00	33 066,65	91,20
	85406		Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	0,00	36 258,00	33 066,65	91,20
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	36 258,00	33 066,65	91,20
855			Rodzina	691 955,00	732 305,00	732 038,60	99,96
	85508		Rodziny zastępcze	213 131,00	173 131,00	172 955,90	99,90
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	213 131,00	173 131,00	172 955,90	99,90
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	478 824,00	559 174,00	559 082,70	99,98
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	478 824,00	559 174,00	559 082,70	99,98
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
Wydatki ogółem:				1 086 749,00	1 218 168,00	1 209 739,24	99,31

Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2019 r.
(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan w budżecie 01.01.2019 r.	Plan w zmiarach 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wyko- nania (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
755			Wymiar sprawiedliwości	64 020,00	64 020,00	64 020,00	100,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	64 020,00	64 020,00	64 020,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	64 020,00	64 020,00	64 020,00	100,00
851			Ochrona zdrowia	12 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00
	85195		Pozostała działalność	12 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00
852			Pomoc społeczna	198 000,00	198 000,00	198 000,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	198 000,00	198 000,00	198 000,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	198 000,00	198 000,00	198 000,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17 500,00	12 500,00	12 470,57	99,76
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 500,00	12 500,00	12 470,57	99,76
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 500,00	12 500,00	12 470,57	99,76
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	0,00	0,00	0,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00
Wydatki ogółem:				317 020,00	312 020,00	311 990,57	99,99



Informacja

o realizacji Programu postępowania naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w okresie od 11 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Wprowadzenie

Na koniec IV kwartału 2018 r. nie została zachowana relacja, o której mowa w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Przełożyło się to bezpośrednio na niedochowanie przez Powiat Słubicki, po uwzględnieniu wykonania budżetu według stanu na koniec IV kwartału 2018 r., relacji wynikającej z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Było to też jedną z przyczyn negatywnego oceny sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Słubickiego w 2018 r. przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze (uchwała Nr 271/2019 z 29 kwietnia 2019 r.). Naruszenie art. 243 ww. ustawy o finansach publicznych spowodowało, że przestała funkcjonować Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Słubickiego na lata 2019-2026.

Konsekwencją tych wszystkich zdarzeń było wezwanie Powiatu Słubickiego przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Zielonej Górze do opracowania programu postępowania naprawczego (Uchwała Nr 99/2019 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z dnia 23 maja 2019 r.). Taki program został sporządzony i przyjęty uchwałą Rady Powiatu Słubickiego Nr XI/57/19 z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021.

Program postępowania naprawczego w Powiecie Słubickim sporządzono zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych. Zawierał on wszystkie elementy wymagane ustawą tj. analizę stanu finansów, w tym określenie przyczyn zagrożenia realizacji zadań publicznych; plan przedsięwzięć naprawczych, wraz z harmonogramem ich wprowadzania; przewidywane efekty finansowe poszczególnych przedsięwzięć, wraz z określeniem sposobu ich obliczania. W Powiecie Słubickim w okresie realizacji programu naprawczego zaplanowano działania oszczędnościowe oraz działania mające na celu restrukturyzację długu.

W dokumencie zwrócono uwagę na kilka spraw ważnych dla Powiatu w kontekście finansów przyszłych okresów. W szczególności były to sprawy związane z (dzisiaj nieprawomocnymi) decyzjami o spłacie należności wobec Skarbu Państwa z tytułu uzyskanych dochodów na byłym TTOC na Świecku, gdzie założono zapewnienie środków w przyszłych budżetach na okoliczność spłaty w momencie jej wymagalności. Wyrażono też wolę weryfikacji działań naprawczych i podjęcie starań w celu uzyskania pożyczki z budżetu państwa na uregulowanie zobowiązań. Odniesiono się również do występujących roszczeń po byłym spoz, a także w kwestii zwrotu subwencji oświatowej.

Cel Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego to poprawienie sytuacji finansowej, w tym dochowanie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w ostatnim roku realizacji programu tj. w 2021. Ponadto zapewnienie stabilizacji finansowej dla prawidłowej realizacji zadań, a także umożliwienie Powiatowi Słubickiemu uchwalanie budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej w okresie realizacji Programu.

W Uchwale Składu Orzekającego Nr 421/2019 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze podjętej w dniu 9 sierpnia 2019 r. w sprawie wydania opinii o Programie Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – Skład Orzekający postanowił zaopiniować Program pozytywnie z zastrzeżeniami.

I. Przedsięwzięcia naprawcze i uzyskane efekty finansowe w okresie od 11.07.2019 r. do 31.12. 2019 r.

Przedsięwzięcia naprawcze zaplanowane na lata 2019-2021 zostały wprowadzone od 11 lipca 2019 r. i obejmowały następujące obszary powiatowej działalności:

1. Rezygnacja z niektórych wydatków ponoszonych na dotacje celowe udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków na prace konserwatorskie obiektów zabytkowych.
2. Rezygnacja z udzielania pomocy finansowej innym jednostkom samorządu terytorialnego.
3. Rezygnacja z udzielania poręczeń, gwarancji i pożyczek.
4. Rezygnacja z wydatków ponoszonych na promocję jednostki samorządu terytorialnego.
5. Ograniczenie wydatków na remonty.
6. Ograniczenie wydatków na szkolenia i podróże służbowe.
7. Zmniejszenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia.
8. Zmniejszenie wydatków na zakup usług.
9. Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w Starostwie Powiatowym i powiatowych jednostkach organizacyjnych.
10. Ograniczenie wydatków ponoszonych na inwestycje z wyłączeniem tych finansowanych ze środków zewnętrznych.

Ad.1

Rezygnacja z niektórych wydatków ponoszonych na dotacje celowe udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków na prace konserwatorskie obiektów zabytkowych.

Wyszczególnienie	2019 r. plan na I kw.	2019 r. plan po zmianach IV kw.	2019 r. wykonanie	2020r. plan	2021r. plan	Oszczędność w 2019 r. (2-4)
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki na dotacje celowe (rozdziały 85195,92105, 92605 – par. 2360)	50.000,00	50.000,00	49.970,57	0,00	0,00	29,43
Wydatki na dotacje celowe (rozdział 92120, par.2720)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Razem:	55.000,00	50.000,00	49.970,57	0,00	0,00	5.029,43

Zaplanowano 50.000,00 zł na dotacje celowe z budżetu udzielane w trybie art. 221 ufp. Podpisanie umów w tym zakresie, jak również wydatkowanie środków odbyło się w okresie przed wprowadzeniem w życie programu naprawczego, stąd nie zanotowano oszczędności. Nie zaplanowano natomiast takich wydatków na lata 2020 i 2021. W roku 2019 nie wydatkowano środków na prace konserwatorskie obiektów zabytkowych. Plan w tym zakresie został zmieniony i nie wykorzystano 5.000,00 zł.

Ad. 2

Rezygnacja z udzielania pomocy finansowej innym jednostkom samorządu terytorialnego

W omawianym okresie nie udzielono pomocy finansowej innym JST i nie zaplanowano jej udzielać w latach 2020 – 2021.

Ad. 3

Rezygnacja z udzielania poręczeń, gwarancji i pożyczek

W omawianym okresie nie udzielono poręczeń, gwarancji i pożyczek i nie zaplanowano takich działań w latach 2020 – 2021.

Ad. 4

Rezygnacja z wydatków ponoszonych na promocję jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	2019 r. plan na I kw.	2019 r. plan po zmianach IV kw.	2019 r. wykonanie	2020r. plan	2021r. plan	Oszczędność w 2019 r. (2-4)
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki na promocję (rozdział 75075)	76.200,00	76.200,00	57.250,05	0,00	0,00	18.949,95
Razem:	76.200,00	76.200,00	57.250,05	0,00	0,00	18.949,95

W momencie wejścia w życie programu naprawczego zaprzestano wydatkowania zaplanowanych w kwocie 6.200,00 zł środków na materiały promocyjne (w I kw. 2019 r. wydatkowano 52,15 zł).

W sierpniu 2019 r. wypowiedziano umowy podpisane na emisję cyklu programów informacyjnych poświęconych wykonywaniu zadań publicznych na rzecz społeczności Powiatu Słubickiego o nazwie „Wiadomości Powiatowe”, comiesięczny skład graficzny i wydruk oraz kolportaż na terenie powiatu słubickiego biuletynu informacyjnego „Wiadomości z Powiatu Słubickiego” zawierającego aktualności, ogłoszenia oraz informacje o bieżących wydarzeniach w powiecie, a także publikację na Portalu Słubice24 informacji związanych z prowadzoną przez Powiat działalnością (promocja wydarzeń, projektów organizowanych i zgłaszanych przez Powiat komunikatów i oświadczeń). Każda z tych umów miała inny okres wypowiedzenia, co spowodowało ponoszenie kosztów aż do wyczerpania obowiązujących zapisów w tej kwestii w tych umowach. Łącznie wydatki na promocję wyniosły 57.250,05 zł. Niewykorzystanych pozostało 18.949,95 zł. Na lata 2020 – 2021 nie zaplanowano wydatków promocyjnych.

Ad. 5

Ograniczenie wydatków na remonty

Wyszczególnienie	2019 r. plan na I kw.	2019 r. plan po zmianach IV kw.	2019 r. wykonanie	2020r. plan	2021r. plan	Oszczędność w 2019 r. (2-4)
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki na remonty (różne działy – par. 4270)	171.750,00	198.170,00	185.638,35	168.315,00 + 300.000,00	168.350,00	-13.888,35
Razem:	171.750,00	198.170,00	185.638,35	168.315,00 + 300.000,00	168.350,00	-13.888,35

W stosunku do planu z I kw. 2019 r. zwiększono planowane wydatki na remonty. W trakcie realizacji programu naprawczego zwiększenie wyniosło 16.020,00 zł i związane było z koniecznością zabezpieczenia uszkodzonego dachu na sali gimnastycznej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Ośnie Lubuskim przed zalaniem i zniszczeniem obiektu. Zwiększenie planu wydatków na remonty o 10.000,00 zł w Starostwie Powiatowym i 400,00 zł w Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego dotyczyło okresu przed wejściem w życie programu naprawczego. W trakcie realizacji programu naprawczego jednostki organizacyjne korzystały z możliwości zwiększania swoich planów w sytuacji wymagającej tego zwiększenia poprzez pomniejszanie planów w innych jednostkach Powiatu, w sytuacji wystąpienia zbędnych środków w par. 4270. Ostatecznie wykonanie na koniec roku wyniosło 185.638,35 zł. Porównując wykonanie na koniec roku do planu przyjętego w programie naprawczym zanotowano zwiększenie o 13.888,35 zł. Gdyby porównać wykonanie do zwiększonego planu, wtedy występuje oszczędność w wysokości 12.531,65 zł.

Ad. 6

Ograniczenie wydatków na szkolenia i podróże służbowe

Wyszczególnienie	2019 r. plan na I kw.	2019 r. plan po zmianach IV kw.	2019 r. wykonanie	2020r. plan	2021r. plan	Oszczędność w 2019 r. (2-4)
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki na szkolenia (różne działy – par. 4700)	42.400,00	37.400,00	23.106,48	25.000,00	25.000,00	19.293,52
Wydatki na podróże służbowe (różne działy, par.4410 i 4420)	46.395,00	41.895,00	32.067,47	36.000,00	36.000,00	14.327,53
Razem:	88.795,00	79.295,00	55.173,95	61.000,00	61.000,00	33.621,05

Plany wydatków na koniec roku 2019 dotyczące szkoleń i podróży służbowych uległy zmniejszeniu o 9.500,00 zł w stosunku do planów przyjętych na I kw. W zakresie tych wydatków jednostki organizacyjne również korzystały z wzajemnego zmniejszania lub zwiększania planów w miarę potrzeb. Zmiany te nie spowodowały istotnych naruszeń planów przyjętych programem naprawczym. Wykonanie wydatków na szkolenia wyniosło 23.106,48 zł i w stosunku do planu z I kw. stanowiło oszczędność w wysokości 19.293,52 zł. Z kolei wykonanie wydatków na podróże służbowe przyczyniło się do wystąpienia oszczędności w kwocie 14.327,53 zł. Ogółem zaoszczędzono 33.621,05 zł.

Ad. 7

Ograniczenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia

Wyszczególnienie	2019 r. plan na I kw.	2019 r. plan po zmianach IV kw.	2019 r. wykonanie	2020r. plan	2021r. plan	Oszczędność w 2019 r. (2-4)
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (różne działy – par. 4210)	580.634,00	564.397,00	529.606,13	569.021,00	569.021,00	51.027,87
Razem:	580.634,00	564.397,00	529.606,13	569.021,00	569.021,00	51.027,87

Plan przyjęty do programu naprawczego wyniósł 580.634,00 zł. Również w tym przypadku jednostki wprowadzały zmiany swoich planów korzystając ze środków zaoszczędzonych przez inne jednostki organizacyjne. Ostatecznie plan na koniec roku zmniejszył się do wysokości 564.397,00 zł (mniej o 16.237,00 zł). W 2019 r. wykonanie wyniosło 529.606,13 zł, co pozwoliło zaoszczędzić 51.027,87 zł.

Ad. 8

Ograniczenia wydatków na zakup usług

Wyszczególnienie	2019 r. plan na I kw.	2019 r. plan po zmianach IV kw.	2019 r. wykonanie	2020r. plan	2021r. plan	Oszczędność w 2019 r.
Wydatki na zakup usług (różne działy – par. 4300)	2.164.881,00	2.146.043,00	2.105.411,05	2.121.583,00	2.121.583,00	59.469,95
Razem:	2.164.881,00	2.146.043,00	2.105.411,05	2.121.583,00	2.121.583,00	59.469,95

Plan przyjęty do programu naprawczego wyniósł 2.164.881,00 zł. W trakcie realizacji programu wystąpiły zmiany, w wyniku czego planowane wydatki na zakup usług zmniejszono do wysokości 2.146.043,00 zł (mniej o 18.838,00 zł). Wykonanie wyniosło 2.105.411,05 zł. Oszczędności na koniec roku wyniosły 59.469,95 zł.

Ad. 9

Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w Starostwie Powiatowym i powiatowych jednostkach organizacyjnych

W Powiatowym Urzędzie Pracy w Słubicach zaplanowano redukcję 1 etatu księgowej od września 2019 r. i przekazanie zadań związanych z obsługą finansową środków budżetowych i naliczaniem płac do Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego – zaplanowano od 1 stycznia 2020 r. (Uchwała Rady Powiatu Słubickiego Nr XIV/73/19z 29 października 2019 r.). Zakładano oszczędność na funduszu płac w kwocie 26.856,00 zł. W lipcu 2019 r. Powiatowy Urząd Pracy otrzymał dodatkowe środki z Funduszu Pracy w kwocie 26.900,00 zł na nagrody i składki od nich dla pracowników Urzędu. Uchwałą Nr XII/60/19 Rady Powiatu Słubickiego z 29 lipca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Powiatu Słubickiego na rok 2019 wprowadzono do budżetu przyznaną kwotę 26.900,00 zł pomniejszoną o planowaną oszczędność w wysokości 26.856,00 zł. Fundusz płac wzrósł o 44,00 zł. Kolejne zwiększenie funduszu płac nastąpiło w związku z kolejnym przyznaniem środków na nagrody wraz z pochodnymi w kwocie 37.500,00 zł (Uchwała Nr XIV/77/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 29 października 2019 r.). Ostatecznie, fundusz płac Urzędu Pracy na koniec roku wynoszący łącznie 1.425.800,00 zł został wykonany w kwocie 1.415.732,13 zł – mniej o 10.067,87 zł w porównaniu do planu (wcześniej pomniejszonego o 26.856,00 zł).

W Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego po wcześniejszej redukcji 2 etatów zmniejszono wynagrodzenia osobowe pracowników w stosunku do planu na dzień 01.01.2019 o kwotę 30.000,00 zł. W założeniach programu naprawczego ustalono, że oszczędności z tego tytułu będą wynosić około 44.000,00 zł. W związku z aktualizacją w CUWPS programu księgowo - płacowego oraz zintegrowania z programem „SJO Bestia” oraz zgłoszonymi potrzebami na usługi informatyczne w jednostkach obsługiwanych, wystąpiła konieczność zatrudnienia na etat informatyka. Fakt ten spowodował, iż w Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego ponoszone były koszty, a pracownik świadczył

usługi w pozostałych jednostkach obsługiwanych przez CUWPS. Zmniejszenie stanu zatrudnienia o dwa etaty dotyczyło II półrocza 2019 r. Dodatkowo, jednemu pracownikowi wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy. Ww. okoliczności były powodem rozbieżności w założeniach programu naprawczego do faktycznego wykonania planu finansowego za 2019 r.

W Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej „Nasza Chata” w Cybince dokonane zostały redukcje etatów zgodnie z założeniami w Programie naprawczym, a więc:

- redukcja etatu pomocy wychowawcy - od 31.08.2019 r.
- redukcja etatu wychowawcy - od 14.06.2019 r.

Nie osiągnięto jednak planowanych oszczędności w wysokości 57.000,00 zł z uwagi na fakt, iż od miesiąca czerwca 2019 r. z urlopu macierzyńskiego powrócił do pracy kolejny wychowawca. Kolejnym powodem nie osiągnięcia planowanych oszczędności był fakt, iż następnych trzech pracowników wykorzystano w 2019 roku urlopy wypoczynkowe po urlopie macierzyńskim, co również wygenerowało koszty. Obecnie w/w pracownicy przebywają na urlopach wychowawczych. Podsumowując dokonano redukcji zgodnie z założeniami, jednak powrót do pracy jednego pracownika oraz wykorzystanie urlopów wypoczynkowych przez trzech kolejnych pracowników spowodowało koszty, co uniemożliwiło realizację zakładanych oszczędności. Ostatecznie nie wydatkowano 26.842,07 zł.

W Starostwie Powiatowym na moment sporządzenia programu naprawczego występował niedobór na funduszu płac w kwocie netto ok. 170 tys. zł. W lipcu 2019 r. zwiększono o 34.856,00 zł środki płacowe. W trakcie realizacji programu doszło do połączenia Biura Zarządzania Projektami z Wydziałem Spraw Społecznych i nie zatrudniono pracownika na miejsce zwolnione od sierpnia 2019 r. Ponadto nie zatrudniono pracownika na miejsce zwolnione po odejściu na emeryturę pracownika w Wydziale Geodezji i Katastru. Nie doszło do planowanego odejścia na emeryturę pracownika w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami, z powodu długotrwałego przebywania tego pracownika na zwolnieniu lekarskim. Niemniej jednak prowadzona polityka kadrowa w Starostwie pozwoliła na zniwelowanie wcześniejszego niedoboru i w ostateczności na koniec roku wykonanie wydatków płacowych z pochodnymi było mniejsze niż zaplanowano o 49.525,14 zł.

Diety radnych w 2019 r. zaplanowano w wysokości 250.000,00 zł (poziom wykonania z 2018 r. 250.927,98 zł). Wykonanie wyniosło 249.272,70 zł.

Nie uległy zmianie (nie podwyższono) wynagrodzenia Starosty Słubickiego i Wicestarosty Słubickiego.

Ad. 10

Ograniczenie wydatków ponoszonych na inwestycje z wyłączeniem tych finansowanych ze środków zewnętrznych.

Kwota zaplanowana w I kw. 2019 r. wyniosła 14.762.315,00 zł. W programie naprawczym na rok 2019 przewidziano realizację wydatków majątkowych na poziomie 10.264.762,02 zł. W trakcie realizacji programu otrzymano dodatkową dotację celową od Zarządu Województwa Lubuskiego na budowę sali sportowej oraz zwiększono w wydatkach udział środków pochodzących z wpłat na ochronę środowiska. Plan na koniec roku po zmianach wyniósł 10.876.762,02 zł. Rzeczywista realizacja na koniec roku wyniosła 9.334.396,40 zł, zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Wyszczególnienie zadań	Kwota przewidywana do realizacji w 2019 r.	Plan na koniec roku	Kwota wydatkowana w 2019 r.
1	2	3	4	5
1.	Kontynuacja przebudowy drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice-Rzepin	6.826.329,00	6.826.329,00	6.066.010,70
2.	Informatyzacja i modernizacja danych zasobów geodezyjnych powiatów województwa lubuskiego do świadczenia e-usług	270.907,00	270.907,00	0,00
3.	Kontynuowanie (z 2018 r) budowy chodników w ciągu drogi powiatowej w m. Grzmiąca	55.287,00	55.287,00	55.283,11
4.	Zakup sprzętu na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych	80.000,00	80.000,00	79.950,00
5.	Budowa chodników w m. Urad i Radzików	77.827,02	77.827,02	77.827,03

1	2	3	4	5
6.	Pozostałe wydatki i zakupy inwestycyjne w Starostwie Powiatowym	90.000,00	90.000,00	77.664,28
7.	Zakup ogniw fotowoltaicznych dla potrzeb wspólnej obsługi JST	30.000,00	30.000,00	27.060,00
8.	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Licealnych w Słubicach	1.800.000,00	2.400.000,00	2.113.273,00
9.	Rozwój infrastruktury edukacyjnej - projekt	694.783,00	694.783,00	694.778,29
10.	Wymiana okien w internacie i podłogi w sali gimnastycznej w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym	25.300,00	25.300,00	16.709,00
11.	Budowa Domu Dziecka	150.000,00	150.000,00	0,00
12.	Termomodernizacja i wymiana okien w zakresie ochrony środowiska	114.329,00	126.329,00	75.840,99
13.	Doposażenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Słubicach	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Razem:		10.264.762,02	10.876.762,02	9.334.396,40

II. Restrukturyzacja długu

- 1) Zobowiązania wg tytułów dłużnych na 31 grudnia 2019 r. wyniosły 24.749.870,64 zł, w tym kredyty długoterminowe na kwotę 24.749.870,64 zł:
 - a) Umowa Nr 08/2369 BGK O/Zielona Góra – 5.879.928,64 zł – spłata do 31.12.2025 r. (spłaty dokonywane zgodnie z podpisanym aneksem Nr 5 do umowy);
 - b) Umowa Nr 979/68/2011 Bank Spółdzielczy Ośno Lubuskie – 2.665.611,00 zł – spłata do 31.08.2024 r.;
 - c) Umowa Nr 20091404 Bank Spółdzielczy Ośno Lubuskie – 7.306.992,00 zł – spłata do 31.12.2024;
 - d) Umowa Nr 995/68/2010 Bank Spółdzielczy Ośno Lubuskie – 3.300.000,00 zł – spłata do
 - e) Umowa Nr KR-19-02035 GBS Barlinek – 5.597.339,00 zł – (kredyt do wysokości kwoty refundacji projektu z udziałem środków europejskich) – spłata do 31.12.2021 r.

W 2019 r. nie udało się zrealizować zapisanego w programie naprawczym przedsięwzięcia dotyczącego restrukturyzacji długu wobec Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim wynoszącego łącznie 13.272.603,00 zł. Będąc w fazie przygotowywania dokumentacji przetargowej dla kredytów (październik 2019 r.) zaplanowanych do zaciągnięcia w 2019 r. (w tym na inwestycję drogową z udziałem środków europejskich) okazało się, że zastosowanie wymaganej dla tego celu procedury spowoduje wydłużenie terminu pozytywnego załatwienia do ok. 80 dni. Wynikało to z faktu, iż w przypadku planowania i udzielania zamówień tożsamy rodzajowo, istnieje obowiązek przeprowadzenia postępowania wg szacunkowej wartości dla łącznie udzielanych zamówień, tj. w przypadku udzielania dwóch odrębnych zamówień na kredyt (droga+konsolidacja kredytów) tryb jaki należy zastosować dla obu postępowań udzielanych w danym roku kalendarzowym będzie taki sam (i będzie wynikał z łącznej wartości oszacowania przedmiotu zamówienia dla obu kredytów – czyli tryb przekazywania ogłoszeń Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej). Natomiast w przypadku, gdy Zamawiający planuje (w danym roku aktualnie) przeprowadzić jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego to tryb jaki należy zastosować dla tego zamówienia wynikać będzie z oszacowanej wartości przedmiotu zamówienia (dla tego kredytu).

Po analizie sprawy uznano, iż ryzykiem byłoby podjęcie się przeprowadzenia postępowań dla obu kredytów w tym samym roku. Postępowaniem objęto więc tylko kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, natomiast zaciągnięcie kredytu na całkowitą spłatę wcześniejszych zobowiązań wobec Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim przesunięto na rok 2020, mając na uwadze, iż fakt ten nie spowoduje zmiany ogólnego zadłużenia Powiatu wg stanu na koniec roku budżetowego 2019.

Uchwałą Rady Powiatu Słubickiego Nr XIV/81/19 z dnia 29 października 2019 r. dokonano aktualizacji Wariantu II w pkt IV. Restrukturyzacja długu, gdzie postanowiono:

- 1) Zaciągnąć w roku 2020 kredyt w banku w trybie ogłoszonego przetargu publicznego w wysokości 13.272.603,00 zł na całkowitą spłatę kredytów w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w łącznej kwocie 13.272.603,00 zł.
- 2) Do momentu uzyskania kredytu, o którym mowa w pkt 1 wystąpić do Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim o przesunięcie (zmianę harmonogramu) spłaty rat kredytowych dotyczących umów: 979/68/2011 z 08 września 2011 r. oraz 995/68/2010 z 14 grudnia 2010 r. – w ogólnej kwocie 666.640,00 zł z I półrocza 2020 r. na II półrocze 2020 r.
- 3) Planuje się, że kredyt, o którym mowa w pkt 1 będzie spłacany przez 15 lat począwszy od roku 2026 do roku 2040 w równych ratach wynoszących po 884.840,00 zł, z tym że rata w 2026 r. wyniosłaby 884.843,00 zł.
- 4) Szacowane koszty kredytu, o którym mowa w pkt 1 zostały przedstawione w Programie w pkt IV. Restrukturyzacja długu.
- 5) Spłacić w 2019 roku kwotę 37.500,00 zł, kontynuować w 2020 roku i zakończyć w ostatnim dniu kwartału kalendarzowego roku 2025 spłatę pozostałej części kredytu w BGK O/Zielona Góra w wysokości 5.879.928,64 zł zgodnie z podpisanym z Bankiem Aneksem Nr 5 do umowy kredytu inwestycyjnego Nr 08/2369 z dnia 10.10.2008 r., i tak:
 - ✓ rok 2019 – spłata raty w kwocie 37.500,00 zł,
 - ✓ rok 2020 – pierwsza rata w kwocie 244.997,64 zł, trzy raty po 244.997,00 zł- łącznie do spłaty 979.988,64 zł;
 - ✓ rok 2021 – cztery raty po 244.997,00 zł – łącznie do spłaty 979.988,00 zł;
 - ✓ rok 2021 – cztery raty po 244.997,00 zł – łącznie do spłaty 979.988,00 zł;
 - ✓ rok 2022 – cztery raty po 244.997,00 zł – łącznie do spłaty 979.988,00 zł;
 - ✓ rok 2023 – cztery raty po 244.997,00 zł – łącznie do spłaty 979.988,00 zł;
 - ✓ rok 2024 – cztery raty po 244.997,00 zł – łącznie do spłaty 979.988,00 zł;
 - ✓ rok 2025 – cztery raty po 244.997,00 zł – łącznie do spłaty 979.988,00 zł.

Powyższe zmiany uwzględniono w zaktualizowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2019- 2040.

W trakcie sporządzania niniejszego dokumentu zaszły istotne zmiany mające wpływ na wcześniejsze zasady restrukturyzacji długu. Wykonanie budżetu w 2019 r. pozwoliło na wprowadzenie kolejnych zmian w Programie, dotyczących restrukturyzacji długu. Możliwa jest bieżąca realizacja harmonogramu spłaty rat kredytowych, bez potrzeby ich przesuwania na drugie półrocze 2020 r. Dokonywane spłaty rat kredytowych pozwolą na zmniejszenie wcześniej planowanej kwoty kredytu na całkowitą spłatę zaciągniętych w BS Ośno Lubuskie kredytów z kwoty 13.272.603,00 zł na 12.600.000,00 zł. Rozpoczęcie spłaty nowo zaciągniętego kredytu już w następnym miesiącu po miesiącu jego otrzymania pozwoli skrócić okres jego spłaty o 3,5 roku, a jego koszty zmniejszyć o blisko 2,0 mln złotych. Powyższe zmiany zostały uwzględnione w zaktualizowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Słubickiego. Uchwały z powyższego zakresu zostały podjęte przez Radę Powiatu Słubickiego w dniu 5 marca 2020 r.

III. Pozostałe informacje

W Programie postępowania naprawczego zwrócono uwagę na kilka spraw ważnych dla Powiatu w kontekście finansów przyszłych okresów. W szczególności były to sprawy związane z nieprawomocnymi decyzjami Wojewody Lubuskiego dotyczące zwrotu pobranych a nie przekazanych dochodów z tytułu opłat eksploatacyjnych pobieranych na obiektach i gruntach po byłym TTOC w Świecku w okresie od 01.01.2012 r. do 21.07.2016 r. Łączna kwota tych zobowiązań wynosi 16.138.196,37 zł, do której należy doliczyć odsetki liczone jak dla zaległości podatkowych. W powyższych sprawach brak wyznaczonego terminu przed Naczelnym Sądem Administracyjnym w Warszawie. Wykonanie decyzji zostało wstrzymane do momentu prawomocności, a postępowania egzekucyjne w administracji zawieszono.

W Programie założono zapewnienie środków w budżecie roku 2020 i 2021 w postaci rezerwy na okoliczność spłaty w momencie jej wymagalności. Zgodnie z tym, w budżecie 2020 zaplanowano 1.000.000,00 zł rezerwy celowej na realizację wynikających z nieprawomocnych decyzji Wojewody Lubuskiego w sprawie zwrotu pobranych a nieprzekazanych dochodów z tytułu opłat eksploatacyjnych na obiektach i gruntach po byłym Terminalu Towarowych Odpraw Celnych w Świecku.

Wyrażono też wolę weryfikacji działań naprawczych i podjęcie starań w celu uzyskania pożyczki z budżetu państwa na uregulowanie zobowiązań. Zarząd Powiatu Ślubickiego, by nie dopuścić do uniemożliwienia funkcjonowania Powiatu w sytuacji wszczęcia kolejnych postępowań egzekucyjnych i zagrożenia prawidłowej realizacji jego ustawowych zadań, co w konsekwencji mogłoby przyczynić się do niedochowania relacji z art. 242 ust. 1 i 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych obecnie i w kolejnych latach budżetowych – postanowił podjąć działania w celu uregulowania ww. spraw, jednocześnie kontynuując starania Powiatu o odzyskanie od Skarbu Państwa kwot objętych pozwami Powiatu dotyczących poniesionych przez Powiat wydatków na gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa, byłym TTOC w Świecku, w okresie od 2010 r. do 2016 r.

W dniu 18 lutego br. Starosta Ślubicki Leszek Bajon wraz ze skarbnikiem i radcą prawnym Starostwa uczestniczyli w spotkaniu w Departamencie Gwarancji i Poręczeń w Ministerstwie Finansów w temacie pożyczki z budżetu państwa, którą rozważa się zaciągnąć na spłatę ww. zobowiązań. Na spotkaniu szczegółowo przedstawiono i omówiono wszystkie aspekty związane z tym tematem łącznie ze sprawą naszych starań o odzyskanie od Skarbu Państwa kwot objętych pozwami Powiatu. Dyrektor Departamentu zaprasza nas do złożenia wniosku o udzielenie pożyczki. Wiąże się to z weryfikacją istniejących działań naprawczych i uzupełnieniem Programu naprawczego o działania mające na celu uzyskanie pożyczki z budżetu państwa. Dodatkowo rozważana jest opcja pozyskania innych środków niż pożyczka, tj. emisja obligacji lub kredyt, tym bardziej, iż we wniosku należy udokumentować starania o takie środki finansowe (poza pożyczką) i wykazać ewentualne trudności w ich zdobyciu. W Powiecie rozpoczęły się już prace nad przygotowaniem aktualizacji Programu w tym zakresie.

W kontekście powyższych spraw należy też zaznaczyć starania Powiatu o odzyskanie od Skarbu Państwa kwot wydatkowanych z własnych środków na utrzymanie mienia Skarbu Państwa - byłego TTOC w Świecku w kwocie łącznej 14.494.237,42 zł (kwota główna) wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych. Uzyskaliśmy od radcy prawnego informację o przesunięciu na dzień 29 kwietnia 2020 r., z powodu koronawirusa, sprawy o sygn. akt: I C 1158/17 (sprawa o zapłatę przez SP na rzecz Powiatu kwoty 9,5 mln + odsetki), która miała się odbyć 18 marca br. W kolejnej sprawie o sygn. akt: I C 305/18 powołano biegłego. Oczekiwanie na opinię to ok. 2-3 miesięcy.

Następna sprawa dotyczyła zwrotu nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 w wysokości 240.826,00 zł. W dniu 29 września 2019 r. Powiat Ślubicki złożył do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie za pośrednictwem Ministra Finansów skargę na decyzję Ministra Finansów z dnia 30 sierpnia 2019 roku, znak ST5.4755.68.2019.3.BPU wraz z wnioskiem o wstrzymanie wykonania zaskarżonej decyzji. W trakcie sporządzania niniejszego dokumentu do Starostwa wpłynęło postanowienie sygn. akt V SA/Wa 1937/19 z 18 lutego 2020 r. Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Z treści postanowienia wynika, że Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie po rozpoznaniu w dniu 18 lutego 2020 r. na posiedzeniu niejawnym wniosku o wstrzymanie wykonania zaskarżonej decyzji w sprawie ze skargi Powiatu Ślubickiego na decyzję Ministra Finansów z dnia 30 sierpnia 2019 r. nr ST5.4755.68.2019.3.BPU w przedmiocie zwrotu do budżetu państwa nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej – postanowił wstrzymać wykonanie zaskarżonej decyzji.

Pomimo złożonej skargi (niepewność, co do jej wyniku), po analizie sytuacji, w dniu 23 października 2019 r. Powiat wystąpił do Ministra Finansów z wnioskiem w przedmiocie zastosowania ulgi podatkowej. Wnieśliśmy o wydanie przez Organ decyzji w przedmiocie rozłożenia na 10 (słownie: dziesięć) równych rat, po 24.082,60 PLN każda (słownie: dwadzieścia tysięcy osiemdziesiąt dwa złote 60/100), należności pieniężnej w kwocie 240.826,00 PLN, wykazanej decyzją Ministra Finansów z dnia 30 sierpnia 2019 roku, znak: ST5.4755.68.2019.3.BPU, utrzymującą w mocy decyzję Ministra Finansów z dnia 25 czerwca 2019 roku, znak ST4.4755.117.2019.3.CNNG zobowiązującą Powiat Ślubicki do zwrotu nienależnie uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 w wysokości

240 826 zł, płatnych z góry do 15-tego dnia każdego miesiąca kalendarzowego, począwszy od miesiąca kalendarzowego następującego po miesiącu, w którym decyzja w przedmiocie udzielenia wnioskowanej w/w ulgi podatkowej uzyskała walor ostateczności.

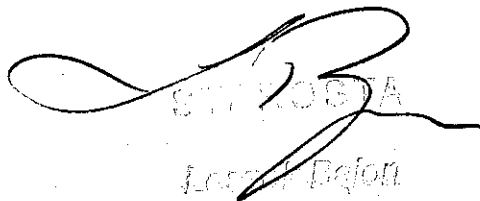
Ostatecznie, do Starostwa Powiatowego wpłynęła Decyzja Ministra Finansów z dnia 9 grudnia 2019 r. znak: ST4.4757.40.2019.3.CNNG w sprawie postanowienia Ministra Finansów, by rozłożyć Powiatowi Słubickiemu zapłatę nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 w wysokości 240.826,00 zł, w następujący sposób: 10 miesięcznych rat w wysokości 24.082,60 zł płatnych do 15. dnia każdego kolejnego miesiąca począwszy od stycznia 2020 r. do października 2020 r. W budżecie 2020 zapewniono środki finansowe w należnej kwocie (spłata następuje bez zakłóceń).

Ponadto, w związku z realizacją założeń zawartych w Programie naprawczym dotyczących uszczelnienia systemu informacji oświatowej Starosta Słubicki polecił zastosowanie następujących działań w zakresie wprowadzania danych do bazy SIO w powiatowych jednostkach oświatowych (ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej – tj. Dz. U. 2018.1900 z późn. zm.):

- 1) stałe i systematyczne wprowadzanie danych do bazy SIO a następnie do bazy Rejestru Szkół i Placówek Oświatowych (RSPO) przez Wydział Oświaty, celem uzyskania wpisu do rejestru REGON,
- 2) raz w roku, według stanu na dzień 30 września, na podstawie danych zawartych w zbiorach danych szkół i placówek oświatowych, zbiorach danych innych jednostek wykonujących zadania z zakresu oświaty, zbiorach danych uczniów oraz zbiorach danych nauczycieli, zgromadzonych w bazie danych SIO - sporządzane będą coroczne zestawienia na podstawie danych w bazie danych SIO, które będą udostępniane jednostkom samorządowym w dniu 17 października (a jeżeli ten dzień wypada w dniu ustawowo wolnym od pracy, w najbliższym dniu roboczym) i które podlegają potwierdzeniu prawdziwości danych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Powiat Słubicki potwierdza w terminie 30 dni roboczych od dnia udostępnienia w bazie danych SIO zestawień, prawdziwość danych zawartych w zestawieniach. Jeżeli stwierdzi się nieprawdziwość danych przekazywanych do bazy danych SIO przez szkołę lub placówkę oświatową lub poweźmie wątpliwość co do prawdziwości tych danych, niezwłocznie przekazuje się o tym powiadomienie do bazy danych SIO oraz informuje szkołę lub placówkę oświatową, która przekazała dane do bazy danych SIO, o konieczności sprawdzenia przekazanych danych,
- 3) nadawanie upoważnień do bazy danych SIO przez organ prowadzący,
- 4) wprowadzanie przez Powiat Słubicki oraz jednostki obsługujące do zbioru danych; danych identyfikacyjnych oraz danych dziedzinowych dotyczących pracowników odpowiedzialnych za zarządzanie i administrowanie oświatą, zatrudnionych w komórkach merytorycznych w Starostwie Powiatowym oraz jednostce obsługującej: tj. Wydział Oświaty i Centrum Usług Wspólnych,
- 5) sprawdzanie danych dziedzinowych i identyfikacyjnych wprowadzanych do bazy danych SIO w zakresie bazy danych uczniów przez powiatowe jednostki oświatowe,
- 6) sprawdzanie danych dziedzinowych i identyfikacyjnych wprowadzanych do bazy danych nauczycieli przez powiatowe jednostki oświatowe,
- 7) szczególne sprawdzanie opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka, wydanych skierowań, liczbie przydzielonych godzin terapii dla danego dziecka, dokumentacji skierowania, dokumentacji, w tym Indywidualnych Programów Edukacyjno-Terapeutycznych,
- 8) szczególne sprawdzenie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego, wydanych skierowań lub decyzji dyrektora o zaliczeniu ucznia do grupy z potrzebami kształcenia specjalnego, w tym Indywidualnych Programów Edukacyjno-Terapeutycznych dla dzieci oddziałów przedszkolnych oraz uczniów, w tym z autyzmem itp.,
- 9) analiza dokumentacji odbywać będzie się na terenie danej szkoły lub placówki w obecności osób, które są upoważnione do wprowadzania danych do bazy danych SIO,
- 10) kontrola ważności wydanych upoważnień do bazy danych SIO:
 - dla dyrektorów szkół i placówek przez organ prowadzący,
 - dla pracowników szkół i placówek oświatowych przez dyrektorów,

- 11) przeprowadzać szkolenia dyrektorów szkół i placówek oświatowych oraz osób upoważnionych do bazy danych SIO w zakresie zasad prawnych stosowanych przy zaliczaniu ucznia do określonej wagi w zakresie kształcenia specjalnego.

Kolejna sprawa dotyczyła roszczeń po byłym SP ZOZ w Słubicach. Pismem z dnia 7 sierpnia 2018 r. powodowie wnieśli o zasądzenie na ich rzecz tytułem zadośćuczynienia i odszkodowania kwoty łącznej w wysokości 2.796.648,63 zł z odsetkami od dnia doręczenia pozwu oraz o zasądzenie renty na rzecz powódki w kwocie 9.342,66 zł miesięcznie za szkody wyrządzone przez służbę zdrowia (ówczesny SP ZOZ w Słubicach). Postanowieniem z dnia 21 listopada 2018 r. Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. sygn. Akt I C 884/18 zasądził tytułem zabezpieczenia na czas trwania procesu rentę w kwocie 5.846,00 zł płatną miesięcznie na rzecz powódki. W 2019 r. wydatki w tym zakresie wyniosły 102.982,00 zł - zgodnie z prawomocnym orzeczeniem z dnia 21 listopada 2018 r. i postanowieniem z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie powództwa przeciwko Powiatowi Słubickiemu o zapłatę i rentę za szkodę wyrządzoną przez służbę zdrowia w okresie przed przekształceniem byłego SP ZOZ w spółkę prawa handlowego tj. przed dniem 31 sierpnia 2011 r. W wykazie przejętych zobowiązaniach po zlikwidowanym SP ZOZ w Słubicach nie było sprawy dotyczącej roszczeń obecnego powoda za wyrządzone szkody przez szpital. Obecnie, po przesłuchaniu szeregu świadków oraz powodów, sprawa skierowana została do biegłych lekarzy specjalistów w celu wydania opinii, co do aktualnego stanu zdrowia powódki oraz dalszego przebiegu leczenia i rehabilitacji oraz rokowań na przyszłość. Sąd Okręgowy z dnia 11 lutego 2020 r. zdecydował o powołaniu biegłych na wnioski powodów i Powiatu Słubickiego. Według radcy prawnego Starostwa, opinii spodziewać się można najwcześniej jesienią br. z uwagi na szeroki zakres opinii.



LESZEK BĄKAJ

Słubice, 24 marca 2020 r.
Sporządziła: Grażyna Neumann