

SPRAWOZDANIE NR 1/2022 ZARZĄDU POWIATU SŁUBICKIEGO

z dnia 31 marca 2022 r.

z wykonania budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 roku

Wprowadzenie

Budżet Powiatu Słubickiego na rok 2021 uchwalono 22 grudnia 2020 r. uchwałą Rady Powiatu Słubickiego Nr XXIV/161/20. Zaplanowano 58 961 969,33 zł dochodów i 51 390 166,33 zł wydatków budżetowych. Różnica między dochodami i wydatkami stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 7 571 803,00 zł, którą w całości przeznaczono na spłatę kredytów.

W trakcie wykonywania budżetu planowane dochody i wydatki uległy zmianie, wobec czego plan po zmianach na 31 grudnia 2021 r. przedstawiał się następująco:

1. dochody w kwocie 65 014 062,14 zł, w tym:
 - bieżące 56 413 396,16 zł
 - majątkowe 8 600 665,98 zł, w tym:
 - 1 271 326,98 zł dochodów ze sprzedaży majątku;
 - 2. przychody budżetu w kwocie 300 000,00 zł;
 - 3. wydatki w kwocie 57 742 259,14 zł, w tym:
 - bieżące 52 953 712,16 zł
 - majątkowe 4 788 546,98 zł;
 - 4. rozchody budżetu w kwocie 7 571 803,00 zł.

Planowane dochody bieżące były wyższe od planowanych wydatków bieżących, wobec czego została zachowana reguła określona w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Planowany wynik budżetu stanowił nadwyżkę w kwocie 7 271 803,00 zł, którą w całości przeznaczono na rozchody.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze ocenił projekt budżetu Powiatu Słubickiego na rok 2021 pozytywnie z zastrzeżeniem (uchwała Nr 757/2020 z 10 grudnia 2020 r.). Zastrzeżenie wynikało z nierozwiązanej kwestii powstałego obowiązku spłaty należności Skarbowi Państwa z tytułu pobranych a nie przekazanych dochodów z opłat eksploatacyjnych na byłym TTOC w Świecku w latach 2012-2016. W dalszym ciągu w powyższej sprawie brak wyznaczonego terminu przed Naczelnym Sądem Administracyjnym w Warszawie. Wykonanie decyzji zostało wstrzymane do momentu prawomocności, a postępowania egzekucyjne w administracji zawieszono.

W związku z powyższym, w budżecie na 2021 rok zapewniono w postaci rezerwy celowej środki w wysokości 1 000 000,00 zł, w celu wykorzystania ich w początkowym okresie wymagalności decyzji o zwrocie dochodów. W 2021 r. nie wystąpiła konieczność rozwiązania rezerwy.

W budżecie na 2022 rok ponownie zaplanowano tę samą wielkość rezerwy celowej tj. 1 000 000,00 zł na ewentualne jej wykorzystanie w początkowym okresie wymagalności decyzji o zwrocie dochodów.

Stan zobowiązań Powiatu Słubickiego wobec Skarbu Państwa na dzień 31 grudnia 2021 r.:

- 1) Sygn. akt: V SA/Wa 479/17 – należność główna 2 400 303,00 zł + odsetki 1 921 694,88 zł;
- 2) Sygn. akt: V SA/Wa 1327/17 – należność główna 8 263 661,43 zł + odsetki 4 801 751,45 zł,
- 3) Sygn. akt: V SA/Wa 1325/17 – należność główna 5 474 231,94 zł + odsetki 3 107 720,21 zł.

Łącznie: należność główna 16 138 196,37 zł + odsetki 9 831 166,54 zł: 25 969 362,91 zł.

Na moment sporządzania niniejszego Sprawozdania sprawy związane z pozwami Powiatu Słubickiego o zwrot kwot wydatkowanych z własnych środków na utrzymanie mienia Skarbu Państwa - byłego TTOC w Świecku przedstawiają się następująco:

- 1) Powiat Słubicki c/a Skarb Państwa – Wojewoda Lubuski: Sygn. akt: IC 1158/17 - sprawa dotyczyła zasądzenia kwoty 9 396 798,00 zł wraz z odsetkami w wysokości ustalonej jak dla zaległości podatkowych.

W powyższej sprawie (sygn. akt: IC 1158/17) Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. w dniu 6.11.2020 r. wydał wyrok, gdzie zasądził od pozwanego Skarbu Państwa – Wojewody Lubuskiego na rzecz powoda Powiatu Słubickiego kwotę 9 396 797,92 zł z odsetkami w wysokości ustalonej jak dla zaległości podatkowych od dnia 26.04.2017 r. do dnia zapłaty (na 31.12.2021 r. kwota odsetek - 3 523 928,00 zł). Na powyższy wyrok apelację złożyła Prokuratura Generalna Rzeczypospolitej Polskiej.

Sprawa jest przed wyrokiem w Sądzie Apelacyjnym w Szczecinie. Sąd zamknął rozprawę na posiedzeniu niejawnym i czekamy na ogłoszenie wyroku. Wszystkie pisma zostały złożone przez Powiat, jak i przez Prokuraturę Generalną RP, a rozprawy przeprowadzone. Sąd wyda wyrok na posiedzeniu niejawnym.

To nowy tryb i wydanie wyroku może być dłuższe – wg radcy możemy poczekać jeszcze do kilku tygodni.

- 2) Powiat Słubicki c/a Skarb Państwa – Wojewoda Lubuski: Sygn. akt: IC 305/18 - sprawa dotyczyła zasądzenia kwoty 5 097 439,50 zł wraz z odsetkami w wysokości ustalonej jak dla zaległości podatkowych. W dniu 29 listopada 2021 r. odbyła się rozprawa w Sądzie Okręgowym w Gorzowie Wlkp. I Wydział Cywilny, gdzie zapadł wyrok:

- I. zasądzono od pozwanego Skarbu Państwa- Wojewody Lubuskiego na rzecz powoda Powiatu Słubickiego kwotę 4 929 583,20 zł z ustawowymi odsetkami za opóźnienie liczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia 25 listopada 2016 r. do dnia zapłaty (na dzień 31.12.2021 r. kwota odsetek – 1 979 396,00 zł),
- II. zasądzono od pozwanego na rzecz powoda kwotę 45 000,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu, w tym kwotę 25 000,00 zł tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego,
- III. nakazano ściągnąć od pozwanego na rzecz Skarbu Państwa – Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. kwotę 10 673,67 zł tytułem zwrotu wydatków sądowych.

Prokuratura Generalna RP złożyła apelację od wyroku 31 grudnia 2021 roku. Z informacji uzyskanych od radcy wynika, że nastąpił jakiś błąd w systemie i Sąd Okręgowy raz jeszcze wysłał wyrok wraz z uzasadnieniem do Prokuratury, gdyż poprzedni odpis nie został zaakceptowany przez system. Na razie oczekujemy na przedłożenie nam apelacji Prokuratury Generalnej RP przez Sąd Okręgowy w Gorzowie Wielkopolskim.

W dotychczas niezakończonych sprawach dotyczących 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. utrzymanej w mocy decyzją Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31.03.2017 r. zaszła zmiana.

W trakcie sporządzania niniejszego dokumentu (9 stycznia 2022 r.) wpłynęło zawiadomienie z Naczelnego Sądu Administracyjnego Izba Gospodarcza Wydział I w Warszawie o rozprawie odmiejscowionej wyznaczonej na 16 marca 2022 r., w sprawie ze skargi kasacyjnej Powiatu Słubickiego od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z dnia 29 listopada 2017 r. sygn. akt V SA/Wa 1032/17 w sprawie ze skargi Powiatu Słubickiego na decyzję Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31 marca 2017 r. nr FS12.4144.4.2017 w przedmiocie zobowiązania do zwrotu części dotacji celowej (Sygn. akt I GSK 2274/18). **Ostatecznie: Naczelny Sąd Administracyjny uchylił wyrok Sądu Wojewódzkiego i nakazał ponowne rozpatrzenie sprawy.**

W budżecie na rok 2022 zaplanowano 130 000,00 zł rezerwy celowej na ewentualną realizację powyższego zobowiązania, co w tej sytuacji spowoduje jej niewykorzystanie.

W sprawie dotyczącej roszczeń po byłym SP ZOZ w Słubicach, gdzie postanowieniem Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. z dnia 21 listopada 2018 r. (sygn. Akt IC 884/18) wypłacaliśmy rentę na rzecz powódki w kwocie 5 846,00 zł miesięcznie zaszły istotne zmiany. Wcześniejsze informacje Powiatu w tej sprawie były następujące: Pełnomocnik powodów poinformował o zgonie powódki 21 czerwca 2021 r. W dalszej części swego pisma stwierdził, iż powodowie nie dysponują jeszcze aktem poświadczenia dziedziczenia, a zatem w chwili obecnej nie jest jeszcze możliwe zgłoszenie się następców prawnych zmarłej powódki. Powodowie mieli podjąć dalszą korespondencję z Sądem w tym przedmiocie niezwłocznie po wydaniu im aktu

poświadczenia dziedziczenia. Również wówczas miały być dokonane odpowiednie zmiany w zakresie roszczeń dochodzonych imieniem powódki, a także w zakresie zgłoszonych wniosków dowodowych. Od lipca 2021 r. zaprzestano wypłacania renty w kwocie 5 846,00 zł (wypłacona w lipcu zgodnie z terminem, została zwrócona na rachunek Powiatu). Radca prawny Starostwa wystąpił również do Sądu o uchylene postanowienia o wypłacie renty a także o umorzeniu postępowania w związku ze śmiercią powódki.

W efekcie, Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. I Wydział Cywilny wydał w dniu 8 grudnia 2021 r. wyrok, gdzie zasądzone od Powiatu Słubickiego na rzecz powodów łącznie kwotę 2 140 001,31 zł + odsetki ustawowe za opóźnienie w kwocie 409 300,36 zł oraz tytułem opłaty od pozwu od uwzględnionych żądań powodów zwolnionych od kosztów sądowych kwotę 108 268,00 zł na rzecz Skarbu Państwa – Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. W dniu 12 stycznia 2022 r. Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp., I Wydział Cywilny wydał postanowienie, w którym sprostowano omyłkę pisarską zawartą w punktach 3 i 7 wyroku Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. z 08.12.2021r. w ten sposób, że w miejsce kwot „2.293 zł” wpisano „2.923 zł. Tym samym kwota roszczenia wzrosła o 1 260,00 zł + odsetki.

Na dziś wyrok jest nieprawomocny i podjęto już działania w celu odwołania się Powiatu Słubickiego od decyzji Sądu. Niezależnie od podjętych decyzji postanowiono uwzględnić w budżecie 2022 roku wydatki związane z wydanym wyrokiem. Po analizie, maksymalnie ograniczono wydatki nieobligatoryjne z budżetu Powiatu w 2022 roku. Zmniejszono o 1 140 002,00 zł wydatki bieżące i o 1 000 000,00 zł wydatki majątkowe. W 2022 r., gdy wpłynie dotacja celowa z budżetu państwa na zadania dotyczące byłego Terminala na Świecku, uwolnią się środki w wysokości 500 000,00 zł przekazane w budżecie dla tego zadania ze środków własnych Powiatu. Planuje się, że środki zostaną przeznaczone na sfinansowanie odsetek i kosztów sądowych wynikających z wydanego wyroku.

W kolejnej sprawie, wynikłej w 2021 r., tytułem zabezpieczenia na czas trwania procesu Powiat jest zobowiązany do wypłaty renty w kwocie 3 300,00 zł począwszy od października 2020 r. Kwota roszczenia to 300 000,00 zł. Na moment sporządzania niniejszego dokumentu nie zgłoszono zmian w tej sprawie.

I. Zmiany planu budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 r.

1. Zmiany planu dochodów

Tabela 1. Zmiany planowanych źródeł dochodów i struktury dochodów w 2021 r.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2021 r.		Zmiana planu	Plan na 31.12.2021 r.	
	Kwota (w zł)	Wskaźnik struktury (w %)	Kwota (w zł)	Kwota (w zł)	Wskaźnik struktury (w %)
DOCHODY OGÓLEM	58 961 969,33	100,00	6 052 092,81	65 014 062,14	100,00
1. Subwencja ogólna	21 888 852,00	37,12	1 990 459,00	23 879 311,00	36,73
2. Dotacje celowe	8 284 825,43	14,05	4 808 583,83	13 093 409,26	20,14
3. Środki europejskie	6 717 947,83	11,40	0,00	6 717 947,83	10,33
4. Udział w podatkach PIT i CIT	11 369 074,00	19,28	281 584,00	11 650 658,00	17,92
5. Pozostałe dochody własne	10 701 270,07	18,15	- 1 028 534,02	9 672 736,05	14,88

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

W omawianym okresie planowane dochody wzrosły o 6 052 092,81 zł, co stanowiło 110,26 % wzrostu w stosunku do planowanych dochodów na początku roku. Największy wzrost dotyczył dochodów z tytułu dotacji celowych – o 4 808 583,83 zł. Wiązało się to m.in. z wpływem dotacji celowej na zadania rządowe od Wojewody Lubuskiego na utrzymanie byłego TTOC na Świecku, dodatkowych środków z dotacji celowej na wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej czy dotacji z tytułu pomocy finansowej od Urzędu Marszałkowskiego na zakup urządzenia dla szpitala powiatowego. Wzrosła również o 215 510,00 zł część oświatowa subwencji ogólnej, Powiat otrzymał też 1 774 969,00 zł tytułem uzupełnienia dochodów powiatów. Zmniejszono natomiast planowane dochody własne m.in. pochodzące ze sprzedaży mienia. Na koniec 2021 r. największy udział w dochodach ogółem posiadały dochody z subwencji ogólnej – 36,73% (na początku roku 37,12%). Zwiększył się udział w dochodach ogółem wpływów z dotacji celowych – do wysokości 20,14% (z 14,05% na początku roku). Pozostałe dochody własne zmniejszyły swój udział z 18,15% na początku roku do 14,88% na koniec roku.

Uwzględniając dokonane zmiany plan dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej ukształtował się na 31 grudnia 2021 r. jak w poniższej tabeli:

Tabela 2. Zmiany planowanych dochodów w układzie działowym klasyfikacji budżetowej w 2021 r.

Dzia	Nazwa działu	Plan na 01.01.2021 r.	Zmiana planu	Plan na 31.12.2021 r.
------	--------------	-----------------------	--------------	-----------------------

I		kwota w zł	wskaźnik struktur y 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	25 000,00	0,04	0,00	0,00	25 000,00	0,04
020	Leśnictwo	57 000,00	0,10	0,00	0,00	57 000,00	0,09
600	Transport i łączność	5 616 693,00	9,53	10 000,00	0,18	5 626 693,00	8,65
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 966 723,98	10,12	1 352 031,00	22,66	7 318 754,98	11,26
710	Działalność usługowa	1 207 000,00	2,05	189 125,00	15,67	1 396 125,00	2,15
750	Administracja publiczna	429 613,83	0,73	-14 523,93	-3,38	415 089,90	0,64
752	Obrona narodowa	2 200,00	0,00	-2 200,00	-100,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 572 170,00	7,75	725 020,00	15,86	5 297 190,00	8,15
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	0,22	0,00	0,00	132 000,00	0,20
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 319 074,00	22,59	281 584,00	2,11	13 600 658,00	20,92
758	Różne rozliczenia	21 924 304,49	37,18	1 990 459,00	9,08	23 914 763,49	36,78
801	Oświata i wychowanie	1 849 688,60	3,14	111 727,76	6,04	1 961 416,36	3,02
851	Ochrona zdrowia	407 000,00	0,69	702 880,00	172,70	1 109 880,00	1,71
852	Pomoc społeczna	492 420,00	0,84	112 958,00	22,94	605 378,00	0,93
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	397 617,43	0,67	77 214,00	19,42	474 831,43	0,73
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	160 050,00	0,27	67 199,98	41,99	227 249,98	0,35
855	Rodzina	1 213 414,00	2,06	-18 843,00	-1,55	1 194 571,00	1,84
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	190 000,00	0,32	467 461,00	246,03	657 461,00	1,01
926	Kultura fizyczna i sport	1 000 000,00	1,70	0,00	0,00	1 000 000,00	1,54
	Razem:	58 961 969,33	100,00	6 052 092,81	10,26	65 014 062,14	100,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Ślubickiego

2. Zmiany planu wydatków

W omawianym okresie plan wydatków zwiększył się do wysokości 57 742 259,14 zł, co stanowiło 112,36% wzrostu w porównaniu z początkiem roku. Pokryciem zwiększonych wydatków były środki pochodzące ze zwiększonych dochodów. Największy wzrost dotyczył zadań z zakresu m.in. gospodarki mieszkaniowej, oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej, bezpieczeństwa publicznego, ochrony zdrowia, ochrony środowiska oraz sportu. Natomiast zmniejszono wydatki m.in. w obsłudze długu. Zmiany w ujęciu działowym przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 3. Zmiany planu wydatków w ujęciu działowym klasyfikacji budżetowej w 2021 r.

Dział	Nazwa działu	Plan na 01.01.2021 r.		Zmiana planu		Plan na 31.12.2021 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	25 000,00	0,05	0,00	0,00	25 000,00	0,04
020	Leśnictwo	109 400,00	0,21	0,00	0,00	109 400,00	0,19
600	Transport i łączność	2 018 145,31	3,93	171 838,55	8,51	2 189 983,86	3,79
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 191 222,00	2,32	2 210 000,00	185,52	3 401 222,00	5,89
710	Działalność usługowa	1 206 967,44	2,35	245 073,00	20,30	1 452 040,44	2,51
750	Administracja publiczna	8 172 876,00	15,90	-54 265,57	-0,66	8 118 610,43	14,06
752	Obrona narodowa	2 200,00	0,00	-2 200,00	-100,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 685 270,00	9,12	675 020,00	14,41	5 360 290,00	9,28
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	0,26	0,00	0,00	132 000,00	0,23
757	Obsługa długu publicznego	1 000 000,00	1,95	-349 600,00	-34,96	650 400,00	1,13
758	Różne rozliczenia	1 308 000,00	2,55	0,00	0,00	1 308 000,00	2,27
801	Oświata i wychowanie	12 531 437,60	24,38	1 109 235,85	8,85	13 640 673,45	23,62
851	Ochrona zdrowia	510 000,00	0,99	727 880,00	142,72	1 237 880,00	2,14
852	Pomoc społeczna	1 368 815,00	2,66	9 974,00	0,73	1 378 789,00	2,39
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 916 075,00	3,73	148 998,00	7,78	2 065 073,00	3,58
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 469 542,00	16,48	496 520,98	5,86	8 966 062,98	15,53
855	Rodzina	3 986 550,00	7,76	-28 843,00	-0,72	3 957 707,00	6,85
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	250 000,00	0,49	467 461,00	186,98	717 461,00	1,24
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	72 000,00	0,14	0,00	0,00	72 000,00	0,12

926	Kultura fizyczna i sport	2 434 665,98	4,74	525 000,00	21,56	2 959 665,98	5,13
Razem:		51 390 166,33	100,00	6 352 092,81	12,36	57 742 259,14	100,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Ślubickiego

Tabela 4. Zmiany planu dochodów i wydatków w ujęciu rodzajowym w 2021 r.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2021 r.		Zmiana planu		Plan na 31.12.2021 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	58 961 969,33	100,00	6 052 092,81	10,26	65 014 062,14	100,00
- dochody bieżące	49 422 754,35	83,82	6 990 641,81	14,14	56 413 396,16	86,77
- dochody majątkowe	9 539 214,98	16,18	- 938 549,00	- 9,84	8 600 665,98	13,23
WYDATKI OGÓLEM	51 390 166,33	100,00	6 352 092,81	12,36	57 742 259,14	100,00
- wydatki bieżące	48 657 500,35	94,68	4 296 211,81	8,83	52 953 712,16	91,71
- wydatki majątkowe	2 732 665,98	5,32	2 055 881,00	75,23	4 788 546,98	8,29

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Ślubickiego

Planowane dochody budżetu zwiększyły się o 10,26% w porównaniu do kwoty z początku roku, natomiast wzrost wydatków ogółem stanowił 12,36% planu pierwotnego. Dochody bieżące wzrosły o 14,14%, natomiast majątkowe zmniejszyły się o 9,84%. Z kolei wydatki bieżące osiągnęły 8,83% wzrostu, natomiast majątkowe 75,23%.

W strukturze dochodów, wzrost dochodów bieżących (z 83,82% na początku roku do 86,77% na koniec roku), przy spadku dochodów majątkowych z 16,18% na 13,23% na koniec roku. W strukturze wydatków, wydatki bieżące z początku roku zmniejszyły się nieznacznie na rzecz wydatków majątkowych o blisko 3%.

II. Omówienie realizacji budżetu Powiatu Ślubickiego w 2021 r.

1. Dochody, wydatki, wynik budżetu

Tabela 5. Realizacja głównych pozycji budżetu

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	Poziom wykonania (w %)
A. DOCHODY OGÓLEM (A1+A2)	65 014 062,14	63 728 496,28	98,02
A1. bieżące	56 413 396,16	55 824 267,09	98,96
A2. majątkowe w tym:	8 600 665,98	7 904 229,19	91,90
A2.1 dochody ze sprzedaży majątku	1 271 326,98	235 923,88	18,56
B. WYDATKI OGÓLEM (B1+B2)	57 742 259,14	52 169 972,70	90,35
B1 bieżące	52 953 712,16	49 431 245,30	93,35
B2. majątkowe	4 788 546,98	2 738 727,40	57,19
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka + / deficyt -) (A-B)	7 271 803,00	11 558 523,58	158,95
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	3 459 684,00	6 393 021,79	184,79
D1. PRZYCHODY OGÓLEM w tym:	300 000,00	4 184 288,52	1 394,76
D1.1. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
D1.2. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp	300 000,00	2 340 468,41	780,16
D1.3. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp	0,00	1 843 820,11	x
D2. ROZCHODY OGÓLEM w tym:	7 571 803,00	7 571 803,00	100,00
D2.1. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych	7 571 803,00	7 571 803,00	100,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Ślubickiego

Wykonano 63 728 496,28 zł dochodów ogółem, co stanowiło 98,02% planu po zmianach. Dochodów bieżących wpłynęło do budżetu 55 824 267,09 zł, tj. 98,96% planu. Z kolei dochody majątkowe osiągnęły wielkość 7 904 229,19 zł, co stanowiło 91,90% planu po zmianach, w tym refundacja projektu z udziałem środków europejskich w kwocie 5 664 794,31 zł. Dochodów ze sprzedaży składników majątkowych było 235 923,88 zł, co stanowiło 18,56% planowanej sprzedaży majątku.

Wydatkowano 52 169 972,70 zł, co stanowiło 90,35% planu po zmianach. Wykonanie wydatków bieżących wyniosło 93,35% planu, natomiast majątkowych 57,19% planu. Niższy stopień, niż planowano, wykonania wydatków majątkowych związany był z nie wykonaniem założeń planu na 2021 r. dotyczącego budowy hali sportowej przy Zespole Szkół Licealnych. Opóźnienia spowodowane były przeciągającą się procedurą przyznania Powiatowi pomocy finansowej z budżetu Urzędu Marszałkowskiego na budowę hali, co wstrzymywało rozpoczęcie przygotowań do przeprowadzenia przetargu na roboty budowlane i w konsekwencji nie zrealizowano w całości zaplanowanych wydatków.

Wykonany wynik budżetu stanowił nadwyżkę w wysokości 11 558 523,58 zł przy zaplanowanym w kwocie 7 271 803,00 zł. Natomiast różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła na koniec 2021 roku kwotę 6 393 021,79 zł przy zaplanowanej 3 459 684,00 zł.

Zaplanowano 300 000,00 zł przychodów, które wykonano w kwocie 4 184 288,52 zł. Pochodziły z niewykorzystanych środków pieniężnych w wysokości 2 340 468,41 zł oraz z wolnych środków w kwocie 1 843 820,11 zł. Zaplanowane rozchody w kwocie 7 571 803,00 zł zostały wykonane w całości. Dotyczyły spłaty kredytów, w tym całkowitą spłatę w kwocie 5 597 339,00 zł kredytu zaciągniętego na inwestycję drogową z udziałem środków europejskich.

Realizacja dochodów

Tabela 6. Realizacja planu dochodów wg źródeł ich pochodzenia w 2021 r.

Wyszczególnienie	Plan 31.12.2021 r. (w złotych)	Wykonanie 31.12.2021 r. (w złotych)	Poziom wykonania (w %)	Struktura wykonania (w%)
Dochody ogółem, w tym:	65 014 062,14	63 728 496,28	98,02	100,00
1. Subwencja ogólna	23 879 311,00	23 879 311,00	100,00	37,47
2. Dotacje celowe	13 093 409,26	12 937 469,15	98,81	20,30
3. Środki europejskie	6 717 947,83	6 820 450,19	101,53	10,70
4. Udział w podatku PIT i CIT	11 650 658,00	12 612 711,73	108,26	19,79
5. Pozostałe dochody własne	9 672 736,05	7 478 554,21	77,32	11,74

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Ślubickiego

Zgodnie z planem wpłynęły dochody z subwencji ogólnej. Wpływy z dotacji celowych wyniosły 98,81% planu po zmianach. Udział w podatkach PIT i CIT wyniósł w 2021 r. kwotę 12 612 711,73 zł, co stanowiło 108,26% planu. Wymienione powyżej pozycje dochodów stanowiły większość w strukturze wykonania całości dochodów. Realizacja dochodów z tytułu środków europejskich wyniosła 101,53%, w tym refundacja zakończonego projektu drogowego.

Poziom wykonania pozostałych dochodów własnych stanowił 77,32%. W dalszym ciągu wykonywanie dochodów własnych związane jest w jakiejś mierze z pandemią wirusa COVID-19 ograniczającą bezpośrednie kontakty z interesantami np. w Wydziale Komunikacji, Urzędzie Pracy, czy placówkach oświatowych. Dodatkowo, nie w pełni wykonano plan dochodów ze sprzedaży mienia. Szczegółowe omówienie wykonania poszczególnych źródeł dochodów przedstawiono przy omawianiu realizacji budżetu w działkach klasyfikacji budżetowej.

Tabela 7. Porównanie wykonania dochodów i struktury w 2021 r. w odniesieniu do roku 2020 z wyszczególnieniem dynamiki wykonania

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2020 r.	Struktura wykonania w %	Wykonanie 31.12.2021 r.	Struktura wykonania w %	Dynamika wykonania w % (4:2)
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, w tym:	53 660 019,45	100,00	63 728 496,28	100,00	18,76
1. Subwencja ogólna	21 431 338,00	45,26	23 879 311,00	37,47	11,42
2. Dotacje celowe	11 296 013,44	21,97	12 937 469,15	20,30	14,53
3. Środki europejskie	2 619 676,88	4,50	6 820 450,19	10,70	60,35
4. Udział w podatku PIT i CIT	11 349 853,90	17,82	12 612 711,73	19,79	11,13
5. Pozostałe dochody własne	6 963 137,23	10,45	7 478 554,21	11,74	7,40

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Ślubickiego

Wykonanie dochodów w 2021 r. było wyższe o 18,76% w porównaniu do roku 2020. Wzrost dotyczył wszystkich źródeł dochodów, z czego największy dochodów z tytułu środków europejskich, co było związane

z refundacją projektu inwestycyjnego. W załączniku Nr 1 do niniejszego Sprawozdania przedstawiono wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 r. w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Realizacja wydatków

W 2021 roku zrealizowano 52 169 972,70 zł wydatków, co stanowiło 90,35% planu po zmianach. Poziom wykonania wydatków bieżących osiągnął 93,35% planu, natomiast wydatków majątkowych 57,19%. W wykonanych wydatkach ogółem wydatki bieżące stanowiły blisko 95% udziału, natomiast majątkowe nieco ponad 5%. Największą grupę wydatkową w strukturze wykonanych wydatków ogółem stanowiły wynagrodzenia i pochodne, które osiągnęły ponad 65% udziału, następnie były to pozostałe wydatki bieżące z ponad 18% udziałem. Najmniejszy udział w wykonanych wydatkach ogółem stanowiły wydatki na obsługę długu - blisko 0,9%.

Szczegóły dotyczące wykonanych wydatków przedstawiono przy omawianiu realizacji budżetu w działach klasyfikacji budżetowej. W załączniku Nr 2 do niniejszego Sprawozdania przedstawiono wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 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 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Struktura %	Wykonanie 31.12.2021 r.	Struktura %	% (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki ogółem	51 390 166,33	57 742 259,14	100,0	52 169 972,70	100,00	90,35
I. Wydatki bieżące, w tym:	48 657 500,35	52 953 712,16	91,71	49 431 245,30	94,75	93,35
1. Wynagrodzenia i pochodne	32 820 598,00	34 651 528,84	60,01	34 109 862,65	65,38	98,44
2. Pozostałe zadania bieżące	9 713 504,60	11 998 055,58	20,78	9 648 249,17	18,49	80,41
3. Dotacje z budżetu	1 938 791,44	2 015 091,44	3,49	1 959 554,98	3,76	97,24
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 110 860,00	2 220 079,00	3,84	2 116 008,63	4,06	95,31
5. Realizacja projektów z udziałem środków europejskich	1 073 746,31	1 418 557,30	2,46	1 146 502,43	2,20	80,82
6. Obsługa długu	1 000 000,00	650 400,00	1,13	451 067,44	0,86	69,35
II. Wydatki majątkowe, w tym:	2 732 665,98	4 788 546,98	8,29	2 738 727,40	5,25	57,19
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: na programy finansowane z udziałem środków europejskich	2 732 665,98	4 788 546,98	8,29	2 738 727,40	5,25	57,19
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Tabela 9. Dynamika wykonania wydatków według grup w 2021 r. w porównaniu z rokiem 2020

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2020 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	Dynamika w %
1	2	3	4
Wydatki ogółem	50 683 102,44	52 169 972,70	2,93
I. Wydatki bieżące, w tym:	46 760 903,02	49 431 245,30	5,71
1. Wynagrodzenia i pochodne	30 881 042,95	34 109 862,65	10,46
2. Pozostałe zadania bieżące	9 701 982,53	9 648 249,17	- 0,55
3. Dotacje z budżetu	1 750 878,93	1 959 554,98	11,92
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 263 103,45	2 116 008,63	- 6,50
5. Realizacja projektów z udziałem środków europejskich	1 420 233,74	1 146 502,43	- 19,27
6. Obsługa długu	743 661,42	451 067,44	- 39,34
II. Wydatki majątkowe, w tym:	3 922 199,42	2 738 727,40	- 30,17
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: realizacja projektów z udziałem środków europejskich	3 922 199,42	2 738 727,40	- 30,17
	2 327 458,64	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Porównując oba okresy stwierdza się wzrost wydatków ogółem w 2021 r. o blisko 3% w porównaniu do 2020 r. Wydatki bieżące wzrosły o 5,71%, natomiast majątkowe spadły o 30,17%. W poszczególnych grupach wydatkowych, wynagrodzenia i pochodne osiągnęły ponad 10% wzrostu (ponad 3 mln złotych), a dotacje z budżetu blisko 12% (ponad 208 tys. złotych). W pozostałych grupach zanotowano spadek wydatkowania, w szczególności w obsłudze długu blisko 40%.

2. Przychody i rozchody

Tabela 10. Realizacja przychodów i rozchodów w 2021 r.

Wyszczególnienie	Plan 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania planu
Przychody, w tym:	300 000,00	4 184 288,52	1394,76
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp	0,00	1 843 820,11	x
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp	300 000,00	2 340 468,41	780,16
przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	0,00	x
Rozchody ogółem, w tym:	7 571 803,00	7 571 803,00	100,00
splata kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych	7 571 803,00	7 571 803,00	100,00

Źródło: Sprawozdania budżetowe Powiatu Słubickiego

Źródłem wykonanych przychodów były wolne i niewykorzystane środki pieniężne w łącznej kwocie 4 184 288,52 zł. Rozchodów zaplanowano 7 571 803,00 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów. Rozchody wykonano w 100%, w tym całkowicie spłacono kredyt zaciągnięty na inwestycje z udziałem środków unijnych.

3. Programy finansowane z udziałem środków europejskich

Tabela 11. Realizacja dochodów i wydatków finansowanych z udziałem środków europejskich w 2021 r.

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	%	Stopień zaawansowania projektu
1	2	3	4	5
Dochody ogółem, w tym:	6 717 947,83	6 820 450,19	101,53	x
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	6 717 947,83	6 820 450,19	101,53	x
z tego:				
<i>środki UE</i>	6 630 127,83	6 732 630,24	101,55	
<i>środki krajowe</i>	87 820,00	87 819,95	100,00	
w tym: inwestycyjne	5 492 919,00	5 664 794,31	103,13	x
z tego:				
<i>środki UE</i>	5 492 919,00	5 664 794,31	103,13	
<i>środki krajowe</i>	00,00	0,00	0,00	
Wydatki ogółem, w tym:	1 418 557,30	1 146 502,43	80,82	x
1. Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	
1) wydatki na programy finansowane z pomocy zagranicznej, w tym:	0,00	0,00	0,00	x
ze środków UE	0,00	0,00	0,00	
ze środków krajowych	0,00	0,00	0,00	
2. Wydatki bieżące, w tym	1 418 557,30	1 146 502,43	80,82	x
wydatki na programy finansowane z pomocy zagranicznej, w tym:	1 418 557,30	1 146 502,43	80,82	x
ze środków UE	1 286 741,44	1 040 449,52	80,86	
ze środków krajowych	131 815,86	106 052,91	80,45	
z tego projekty:				
a) Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice – Rzepin, w tym wykonanie ścieżki rowerowej o dług. 8,9 km	50 507,30	44 001,23	87,12	projekt zakończony
ze środków UE	33 082,26	28 820,79	87,12	
ze środków krajowych	17 425,04	15 180,44	87,12	
b) Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Słubickim	1 291 536,00	1 026 000,49	79,44	przedłużono realizację do czerwca 2023 r.
ze środków UE	1 177 145,18	935 128,02	79,44	
ze środków krajowych	114 390,82	90 872,47	79,44	
c) Aktywna Integracja w Powiecie Słubickim	76 514,00	76 500,71	99,98	projekt zakończony
ze środków UE	76 514,00	76 500,71	99,98	
ze środków krajowych	0,00	0,00	0,00	

4. Realizacja programów wieloletnich

Wyszczególnienie	Plan (limit) 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	%	Stopień zaawansowania programu
1	2	3	4	5
Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Słubickim – Doskonalenie jakości kształcenia zawodowego	1 291 536,00	1 026 000,49	79,44	Realizację programu przedłużono do czerwca 2023 r.
Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice – Rzepin – Pogłębienie współpracy administracji partnerskich powiatów poprzez inwestycję w transgraniczną sieć dróg	50 507,30	44 001,23	87,12	Program zakończono
Aktywna Integracja w Powiecie Słubickim – Realizacja projektu pn. Aktywna Integracja w Powiecie Słubickim	76 514,00	76 500,71	99,98	Program zakończono
GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji – opracowanie i wdrożenie we współpracy z Partnerem niemieckim Programu Nowych Metod Kształcenia, dzięki czemu nastąpi poprawa efektywności kształcenia zawodowego w 2 szkołach oraz ściślejsze powiązanie go z rynkiem pracy, a także rozwój 1 sieci współpracy międzyinstytucjonalnej na rzecz kształcenia zawodowego w powiecie słubickim	91 616,69	70 005,76	76,41	Program zakończono
Budowa hali sportowej – Nowa hala sportowa dla uczniów szkoły LO w Słubicach	2 947 665,98	1 155 463,50	39,20	Planowane zakończenie programu w 2022 r.
Ogółem:	4 457 839,97	2 371 971,69	53,21	

5. Realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

W ramach budżetu realizowano zadania rządowe, na które zaplanowano 11 095 630,05 zł dotacji celowych z budżetu państwa. Do budżetu wpłynęło 11 023 445,31 zł, co stanowiło 99,35% planu po zmianach. Otrzymane środki przekazano na wydatki, których wykonano 11 023 445,31 zł, tj. 99,35% planu.

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 niniejszej Informacji przedstawiono wykonanie dochodów i wydatków z zakresu zadań rządowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Na 31 grudnia 2021 r. przyjęto dochody związane z realizacją zadań rządowych podlegające przekazaniu na rzecz budżetu państwa:

- w rozdziale 70005 kwota planowana 4 600 000,00 zł – wykonano 6 295 495,52 zł, z czego odprowadzono do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. kwotę 5 162 530,12 zł, a do budżetu Powiatu kwotę 1 132 965,40 zł z tytułu udziału,
- w rozdziale 85203 kwota planowana 3 100,00 zł – wykonano 4 361,54 zł, z czego odprowadzono do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego kwotę 4 143,46 zł, natomiast do budżetu Powiatu 218,08 zł.

6. Pozostałe zadania wynikające z uchwały budżetowej

- 1) Wykonanie przychodów przedstawiono w zał. Nr 3 do Sprawozdania, natomiast wykonanie rozchodów w zał. Nr 4.
- 2) Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej przedstawiono w zał. Nr 7 do Sprawozdania, natomiast wykonanie wydatków w zał. Nr 8.
- 3) Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu przedstawiono w zał. Nr 9 do Sprawozdania. Wykonanie wydatków z powyższego zakresu zostało przedstawione w zał. Nr 10.
- 4) Wykonanie dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zostało przedstawione w zał. Nr 11 do Sprawozdania. Wykonanie wydatków w tym zakresie przedstawiono w zał. Nr 12.
- 5) Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek sektora finansów publicznych zostało przedstawione w zał. Nr 13 do Sprawozdania.

- 6) Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przedstawiono w zał. Nr 14 do Sprawozdania.
- 7) W ramach udzielonych upoważnień Zarządowi Powiatu:
- dokonywano zmian w granicach działu wydatków budżetu,
 - nie lokowano wolnych środków na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Powiatu.

7. Istotne informacje wynikające ze sprawozdawczości budżetowej

Ze sprawozdań budżetowych sporządzonych na 31 grudnia 2021 r. wynikały następujące istotne informacje:

- w sprawozdaniu o stanie należności wykazano m.in.:
 - 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 127 039,83 zł;
 - gotówkę i depozyty na żądanie w kwocie 10 651 029,12 zł;
 - należności wymagalne w ogólnej kwocie 2 318 796,17 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 1 963 835,80 zł oraz z tytułu pozostałych 354 960,37 zł. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S należności wymagalne powinny wynosić co najmniej 2 341 886,26 zł. Zaistniała różnica była spowodowana wykazywaniem kwot należności w 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;
 - pozostałe należności w ogólnej kwocie 768 804,73 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 108 766,45 zł oraz z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne 660 038,28 zł.

Powstałe należności składają się m.in. z rozliczeń ze Skarbem Państwa (z tytułu trwałego zarządu, wieczystego użytkowania, przekształceń w prawo własności, czynszu i dzierżawy, wykupu nieruchomości), którymi stale zajmują się służby finansowe oraz prawnicy i sądy. Występują też sprawy, których co roku przybywa, dotyczące rozliczeń z lat ubiegłych w sumie przekraczającej 1,1 mln zł. W każdej ze spraw zostały sporządzone tytuły wykonawcze i przekazane do urzędów skarbowych. Większość tytułów wykonawczych dotyczy kosztów usunięcia pojazdów z pasa drogowego i przechowywania ich na parkingu strzeżonym, a należność główna wraz z odsetkami poszczególnych dłużników sięga nawet 100 tys. złotych. Ściągalność tych należności jest minimalna, ponieważ koszty są wysokie, a osoby których dotyczą są w większości bezrobotne, przebywają za granicą, zakładzie karnym lub domu opieki lub zmarły. W przypadku kar pieniężnych za naruszenie obowiązku zawiadomienia starosty o nabyciu lub zbyciu pojazdu sytuacja ściągalność jest dużo lepsza. Większość kar jest spłacana w terminach wskazanych w wystawionych decyzjach administracyjnych, a w przypadku sporządzenia tytułu wykonawczego, urzędy skarbowe z powodzeniem ścigają powstałe zobowiązania.

- Zobowiązania wg tytułów dłużnych na 31 grudnia 2021 r. wyniosły 14 525 476,00 zł i dotyczyły bankowych kredytów długoterminowych (Bank Spółdzielczy w Ośnie Lub. – spłata do 2029 r. kwoty 10 605 524,00 zł; Bank Gospodarstwa Krajowego O/Zielona Góra – spłata do 2025 r. kwoty 3 919 952,00 zł). W 2021 r. spłacono całkowicie kredyt zaciągnięty na współfinansowanie realizacji projektu drogowego z udziałem środków europejskich w kwocie 5 597 339,00 zł. Kredyt został spłacony ze środków otrzymanej refundacji. Z ostatecznych rozliczeń zakończonego projektu wynika, że koszt kredytu wyniósł ok. 152 tys. złotych.
- Zobowiązania niewymagalne wynikające z bieżącej działalności jednostek powiatowych wyniosły na 31 grudnia 2021 r. kwotę 3 271 333,51 zł.

8. Realizacja budżetu według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów	25 000,00	wykonanie	21 887,42	87,55%
Plan wydatków	25 000,00	wykonanie	21 887,42	87,55%

Na 2021 r. zaplanowano 25 000,00 zł dotacji celowej z budżetu państwa na zadania rządowe w zakresie rolnictwa i łowiectwa. Wykonanie dochodów i wydatków w tym zakresie wyniosło 21 887,42 zł, co stanowiło

87,55% planu. Ze środków dotacji wykonano opracowania dla 7 działek (rentówki). Niewykonane środki zwrócono do budżetu Wojewody

Dział 020 - Leśnictwo

Plan dochodów	57 000,00	wykonanie	53 472,48	93,81%
Plan wydatków	109 400,00	wykonanie	92 094,70	84,18%

Dochody 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 57 000,00 zł został wykonany w wysokości 53 472,48 zł, co stanowiło 93,81% planu i w całości wydatkowany zgodnie z celem.

Ze środków Powiatu przeznaczono łącznie 52 400,00 zł na zadania z zakresu gospodarki leśnej i nadzoru nad tą gospodarką. Na gospodarkę leśną wydatkowano 12 072,09 zł. W zakresie nadzoru nad gospodarką leśną wydatki wyniosły 26 550,13 zł, w tym 19 400,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan dochodów	5 626 693,00	wykonanie	5 928 006,53	105,35%
Plan wydatków	2 189 983,86	wykonanie	2 170 399,47	99,10%

Zaplanowano 5 626 693,00 zł dochodów, w tym 5 591 693,00 zł środków europejskich pochodzących z refundacji projektu drogowego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice-Rzepin, w tym wykonanie ścieżki rowerowej o dług. 8,9 km”. Do budżetu wpłynęło z tego tytułu 5 735 584,03 zł.

Z Gminy Cybinka wpłynęło 9 950,00 zł (zaplanowano 10 000,00 zł) dotacji inwestycyjnej z tytułu pomocy finansowej. Z otrzymanych środków wykonano próg wyspowy w ciągu drogi powiatowej nr 1248F w m. Białków.

Zarząd Dróg Powiatowych w Słubicach przekazał do budżetu 13 404,50 zł (zaplanowano 25 000,00 zł) dochodów pochodzących z usług. Przekazane dochody dotyczyły zwrotu kosztów energii elektrycznej w lokalach administrowanych przez Zarząd Dróg w budynku po byłej Przychodni przy ul. Mickiewicza 6.

Do budżetu wpłynęło nieplanowane 1 500,00 zł dochodów z opłat za rejestrację jachtów. Ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wpłynęły do budżetu nieplanowane dochody majątkowe w kwocie 167 568,00 zł przeznaczone na realizację zadania w zakresie dróg. Środki stanowiły 80% dofinansowania wykonania wyniesionych przejść dla pieszych na drodze powiatowej nr 1248F w Cybinie i Białkowie wraz z dokończeniem budowy chodnika i ścieżki pieszo-rowerowej na ul. Białkowskiej w Cybinie. W 2021 r. środków nie wydatkowano. Łącznie, wykonane dochody stanowiły 105 35% planu.

Planowane wydatki wyniosły 2 189 983,86 zł, w tym 240 000,00 zł wydatków majątkowych. Wykonano 2 170 399,47 zł, co stanowiło 99,10% planu po zmianach, w tym 235 948,97 zł wydatków majątkowych.

Za kwotę 44 001,23 zł zakończono bieżącą realizację projektu drogowego „Przebudowa drogi powiatowej nr 1254F Nowe Biskupice-Rzepin”. Na wynagrodzenia (w tym bezosobowe) i pochodne od nich wydatkowano 1 238 886,60 zł. Wydatki na pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania jednostki wyniosły 651 562,67 zł, w tym m.in.:

- 1) na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych oraz ich remonty 274 896,16 zł,
- 2) zaliczki do Wspólnoty Mieszkaniowej Mickiewicza 6 łącznie na fundusz remontowy i koszty utrzymania nieruchomości wspólnej 78 414,60 zł,
- 3) na energię 52 350,66 zł,
- 4) na podatki, opłaty oraz składki 62 458,48 zł,
- 5) inne koszty pracownicze 51 055,53 zł,
- 6) pozostałe wydatki na usługi i inne 132 387,24 zł.

Za kwotę 225 998,97 zł zakupiono specjalistyczne urządzenie, remonter drogowy Patcher, służące do napraw cząstkowych, polegających na wypełnieniu ubytków i spękań dróg przy zastosowaniu różnych nawierzchni (bitumiczna, asfalt).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów	7 318 754,98	wykonanie	5 513 423,14	75,33%
Plan wydatków	3 401 222,00	wykonanie	3 289 164,47	96,70%

Zaplanowano 7 318 754,98 zł dochodów, w tym 66 420,00 zł majątkowych, których wykonano 5 513 423,14 zł, w tym 66 253,00 zł majątkowych. Wykonane dochody stanowiły 75,33% planu po zmianach. Do budżetu wpłynęło:

- 1) 922 152,67 zł (87,82% planu) dochodów z najmu i dzierżawy majątku;
- 2) 3 190 337,30 zł (98,63% planu) dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań rządowych, w tym majątkowej 66 253,00 zł. Z wymienionej kwoty dotacji, na utrzymanie byłego TROC na Świecku przeznaczono 3 055 549,30 zł (łącznie z majątkową);
- 3) 1 132 965,40 zł (66,64% planu) dochodów z tytułu udziału Powiatu w realizacji zadań rządowych;
- 4) 235 234,05 zł (18,50% planu) dochodów ze sprzedaży mienia. Przeprowadzono dwa przetargi na sprzedaż działki ewidencyjnej nr 280/33 położonej w Cybince. Drugi przetarg zakończył się pomyślnie i uzyskano kwotę 232 650,00 zł. Akt notarialny podpisano w sierpniu 2021 r. Kwotę 2 584,05 zł uzyskano ze sprzedaży drewna z wycinki drzew – dochód wykonał Zarząd Dróg Powiatowych.

Niskie wpływy ze sprzedaży spowodowane były ustaleniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miasta Ślubice, gdzie przeznaczono grunty, dla których Powiat wygasił trwały zarząd i wytypował je do sprzedaży na cele m.in. mieszkalnictwa wielorodzinnego, na cele oświatowe;

- 5) 23 798,81 zł (49,95% planu) wpływów z pozostałych dochodów;
- 6) 8 934,91 zł (59,57% planu) dochodów z usług.

Zaplanowano 3 401 222,00 zł wydatków. Wykonano 3 289 164,47 zł, co stanowiło 96,70% planu. Na koszty utrzymania byłego Terminala na Świecku wydatkowano ze środków dotacji celowej z budżetu państwa 3 055 549,30 zł, w tym 1 001 452,44 zł na wynagrodzenia i pochodne. Wydatek majątkowy wyniósł 66 253,00 zł i dotyczył zakupu pojazdu Melex.

Ze środków dotacji celowej na zadania rządowe wydatkowano również 134 788,00 zł na utrzymanie mienia Skarbu Państwa, w tym na wynagrodzenia 54 749,50 zł. Środki wydatkowano też na oczyszczenie nieruchomości położonej w Kunowicach z odpadów po zwierzęcych i innych nieczystości, operaty szacunkowe do aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste, podatki i opłaty.

Z własnych środków na obsługę mienia powiatowego wydatkowano 98 827,17 zł, w tym na wynagrodzenia 12 493,60 zł. Pozostałe środki przeznaczono na zakup usług pozostałych, opłaty i podatki oraz na koszty utrzymania nieruchomości w Cybince na ul. Lwowskiej po byłej placówce opiekuńczo-wychowawczej „Nasza Chata”.

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan dochodów	1 396 125,00	wykonanie	1 510 403,52	108,18%
Plan wydatków	1 452 040,44	wykonanie	884 499,71	60,91%

Zaplanowano 1 396 125,00 zł dochodów, które wykonano w wysokości 1 510 403,52 zł, co stanowiło 108,18% planu. Do budżetu wpłynęło 330 000,00 zł środków z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu geodezji i kartografii oraz 446 124,71 zł z zakresu nadzoru budowlanego. Zrealizowano 734 278,81 zł (118,43% planu) dochodów z usług, na które składała się sprzedaż materiałów z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

Wydatki zaplanowano w wysokości 1 452 040,44 zł, w tym na wydatki majątkowe przeznaczono 35 000,00 zł. Wykonanie wydatków wyniosło 884 499,71 zł, co stanowiło 60,91% planu. Ze środków dotacji celowej z budżetu państwa wydatkowano 776 124,71 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę 507 911,19 zł. Ze środków własnych wydatkowano 108 375,00 zł, w tym na wydatek majątkowy 27 921,00 zł dotyczący zakupu kserokopiarek.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan dochodów	415 089,90	wykonanie	264 490,22	63,72%
Plan wydatków	8 118 610,43	wykonanie	7 697 727,99	94,82%

Zaplanowano 415 089,90 zł dochodów, które wykonano w wysokości 264 490,22 zł, tj. 63,72% planu po zmianach. Do budżetu wpłynęło 158 806,07 zł środków z dotacji celowej na zadania rządowe i realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową oraz 93 330,03 zł środków europejskich tytułem refundacji projektów z poprzedniego okresu. Pozostałe dochody wyniosły łącznie 12 354,12 zł.

Zaplanowano 8 118 610,43 zł wydatków, w tym 14 000,00 zł majątkowych. Wykonano 7 697 727,99 zł, co stanowiło 94,82% planu, w tym wydatków majątkowych w kwocie 13 751,40 zł.

Na realizację zadań finansowanych z dotacji celowej wydatkowano 111 000,00 zł w całości przeznaczone na wynagrodzenia z pochodnymi. Na obsługę Rady Powiatu wydatkowano 292 122,66 zł (94,51% planu), w tym na wypłatę diet radnym 249 155,64 zł. Pozostałe koszty wyniosły 42 967,02 zł, w tym 31 189,84 zł, które dotyczyły kosztów związanych z transmitowaniem i nagrywaniem obrad Rady Powiatu. Nie wydatkowano zaplanowanych 12 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe.

Łączne wydatki Starostwa Powiatowego wyniosły 6 485 619,48 zł, co stanowiło 94,14% planu. Na wynagrodzenia z pochodnymi przeznaczono 4 748 487,92 zł (94,08% planu). Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 1 723 380,16 zł (94,27% planu) i dotyczyły m.in.:

- 1) zakupu materiałów i wyposażenia za 96 385,65 zł,
- 2) energii za 136 452,45 zł,
- 3) usług remontowych za 33 740,64 zł,
- 4) szkoleń i delegacji służbowych za 28 873,85 zł,
- 5) innych kosztów pracowniczych za 123 119,09 zł,
- 6) składek podatków i opłat za 39 041,22 zł,
- 7) usługi pocztowe i telekomunikacyjne za 156 137,59 zł,
- 8) usługi informatyczne za 119 737,45 zł,
- 9) wynagrodzenie wykonawcy za usuwanie pojazdów z dróg i przechowywanie na parkingu za 136 313,15 zł,
- 10) obsługa prawna za 151 447,48 zł,
- 11) wydatki komunikacyjne (druki, tablice, itp.) za 557 013,40 zł,
- 12) pozostałe usługi i wydatki za 145 118,19 zł.

W ramach wydatków majątkowych w kwocie 13 751,40 zł (98,22% planu) zakupiono zestaw przyłączeniowy do sieci informatycznej. Za kwotę 47 806,07 zł, ze środków dotacji, zrealizowano kwalifikację wojskową. W ramach zadania wydatkowano 16 812,93 zł na wynagrodzenia z pochodnymi.

Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego wydatkowało na swą działalność 761 179,78 zł, w tym na wynagrodzenia z pochodnymi 684 442,79 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan dochodów	5 297 190,00	wykonanie	5 297 190,00	100,00%
Plan wydatków	5 360 290,00	wykonanie	5 313 829,72	99,13%

Zaplanowano 5 297 190,00 zł dochodów, w tym 260 000,00 zł majątkowych. Źródłem dochodów były dotacje celowe z budżetu państwa na zadania rządowe oraz państwowych funduszy celowych. Dochody wykonano w całości.

Wydatki zaplanowano w wysokości 5 360 290,00 zł. Wykonano 5 313 829,72 zł, co stanowiło 99,13% planu. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Słubicach wydatkowała ze środków dotacji celowej 5 281 664,00 zł. Na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono kwotę 4 392 527,24 zł. Wydatki majątkowe wyniosły 260 000,00 zł, w tym:

- 1) zakup i montaż masztu na dachu budynku siedziby Państwowej Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Słubicach wraz z modernizacją instalacji systemu łączności radiowej,
- 2) zakup sprzężarki do ładowania butli w ramach sprzętu ochrony układu oddechowego,
- 3) zakup dwóch kompletów bezzałogowych statków powietrznych z osprzętem do rozpoznawania i określania zasięgów stref zagrożeń wraz ze szkoleniami niezbędnymi do ich obsługi.

Komenda Powiatowa PSP zakupiła również ze środków dotacji celowej w kwocie 10 526,00 zł przeznaczonej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych paliwo, akumulatory, generator sygnałów dźwiękowych oraz rękawice techniczne.

Wykonanie zadań z zakresu obrony cywilnej wyniosło 8 728,48 zł. Było sfinansowane ze środków dotacji celowej w kwocie 5 000,00 zł przeznaczonej na przegląd techniczny syren alarmowych obrony cywilnej na terenie powiatu słubickiego oraz z własnych środków w kwocie 3 728, 48 zł. Z własnych środków zakupiono mobilną stację ładowania urządzeń niezbędnych w sytuacji zaniku energii elektrycznej oraz sfinansowano przegląd okresowy i konserwację sprzętu technicznego zgromadzonego w Powiatowym Magazynie Obrony Cywilnej i Powodziowym, a także badanie techniczne cysterny do wody pitnej znajdującej się w zasobach PMOC.

Na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego przeznaczono z własnych środków 57 000,00 zł, w tym 50 000,00 zł na potrzeby związane z COVID-19. Wykonanie wyniosło 12 911,24 zł, w tym dotyczące COVID-19 w kwocie 6 633,47 zł. W ramach pozostałych środków zakupiono urządzenie wielofunkcyjne Canon i tonery, radiotelefon bazowy Hytera, akumulator żelowy oraz przeprowadzono badanie techniczne przyczep specjalnych, na których posadowione są agregaty prądotwórcze.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Plan dochodów	132 000,00	wykonanie	126 097,98	95,53%
Plan wydatków	132 000,00	wykonanie	126 097,98	95,53%

Zaplanowano 132 000,00 zł dotacji celowej z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące świadczenia nieodpłatnej pomocy prawnej. Dochody i wydatki w tym zakresie wyniosły 126 097,98 zł, co stanowiło 95,53% planu. Wydatkowano 56 774,08 zł na wynagrodzenia oraz 5 303,90 zł na pozostałe wydatki bieżące. Wydatki na zadania zlecone w tym zakresie organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w formie dotacji celowej z budżetu powiatu wyniosły 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	13 600 658,00	wykonanie	14 206 566,61	104,45%
---------------	---------------	-----------	---------------	---------

Zaplanowane dochody wyniosły 13 600 658,00 zł i zostały wykonane w wysokości 14 206 566,61 zł, co stanowiło 104,45% planu. Do budżetu wpłynęło:

- 1) 12 612 711,73 zł dochodów z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – stanowiło to 108,26% planu, z tego:
 - udział w podatku PIT – 11 873 282,00 zł (108,24% planu),
 - udział w podatku CIT – 739 429,73 zł (108,49% planu),
- 2) 1 308 926,39 zł (77% planu) – wpływy z dochodów wypracowywanych przez Wydział Komunikacji Starostwa,
- 3) 106 461,59 zł (81,89% planu) – wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego (Zarząd Dróg Powiatowych),
- 4) 134 476,20 zł (103,44% planu) – wpływy z tytułu opłat ustalanych w koncesji w zakresie węglowodorów,
- 5) 43 990,70 zł – nieplanowane dochody z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych, kosztów egzekucyjnych i upomnień, rozliczeń z lat ubiegłych oraz odsetek.

757 – Obsługa długu publicznego

Plan wydatków	650 400,00	wykonanie	451 067,44	69,35%
---------------	------------	-----------	------------	--------

Obsługa zaciągniętych kredytów bankowych wyniosła w 2021 r. 451 067,44 zł, tj. 69,35% planu.

758 – Różne rozliczenia

Plan dochodów	23 914 763,49	wykonanie	23 887 218,80	99,88%
Plan wydatków	1 308 000,00	wykonanie	8 000,00	0,61%

Plan dochodów wyniósł 23 914 763,49 zł. Wykonano 23 887 218,80 zł, co stanowiło 99,88% planu. Do budżetu wpłynęło:

1) 23 879 311,00 zł (100% planu) dochodów z subwencji ogólnej, z tego:

- część oświatowa – 17 989 160,00 zł,
- część wyrównawcza – 2 806 166,00 zł,
- część równoważąca – 1 309 016,00 zł,
- uzupełnienie dochodów powiatu – 1 774 969,00 zł,

2) 7 907,80 zł (22,30% planu) – dochody pochodzące 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 wykorzystano rezerwy celowej w wysokości 1 000 000,00 zł zaplanowanej na realizację 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 Terminalu Towarowych Odpraw Celnych w Świecku. Pozostały również niewykorzystane rezerwy:

- 1) ogólna w kwocie 200 000,00 zł,
- 2) celowa na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 100 000,00 zł.

801 – Oświata i wychowanie

Plan dochodów	1 961 416,36	wykonanie	1 812 636,76	92,41%
Plan wydatków	13 640 673,45	wykonanie	13 191 414,72	96,71%

Wykonane dochody wyniosły 1 812 636,76 zł, co stanowiło 92,41% planu. Do budżetu wpłynęły:

- 1) środki z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania rządowe (16 222,36 zł), zadania własne powiatu (4 500,00 zł, 3 442,14 zł i 74 224,00 zł) oraz realizowane w wyniku porozumień (594,89 zł) na łączną kwotę 98 983,39 zł (52,56% planu),
- 2) wpływy z najmu i dzierżawy wyniosły 353 389,11 zł, co stanowiło 106,44% planu,
- 3) wpływy z usług wyniosły 310 468,40 zł, co stanowiło 79% planu,
- 4) wpływy środków europejskich na realizację projektów wyniosły 991 536,13 zł, co stanowiło 98% planu,
- 5) wpływy dochodów z innych źródeł wyniosły 57 569,90 zł, co stanowiło 151,03% planu,
- 6) nieplanowane dochody ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 689,83 zł.

W 2021 r. wydatkowano 13 191 414,72 zł, w tym wydatków majątkowych 85 801,90 zł, co stanowiło 96,71% planu. Wydatki dotyczyły:

- 1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi, których wypłacono 9 668 948,84 zł, co stanowiło 98,89% planu. W ramach tych wydatków zrealizowano środki z dotacji celowej na zadania własne powiatu w kwocie 3 442,14 zł przeznaczonej na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Zadanie wykonał Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Słubicach. Ponadto za kwotę 14 721,70 zł zrealizowano program GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji,
- 2) dotacji na zadania bieżące, których przekazano z budżetu 767 246,66 zł, co stanowiło 98,20% planu, w tym:
 - 696 044,66 zł dotacji dla Uniwersyteckiego Liceum Ogólnokształcącego w Słubicach,
 - 71 202,00 zł dotacji przekazanych innym powiatom za zrealizowane praktyki uczniowskie,

- 3) projektu z udziałem środków europejskich pn. „Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Słubickim”, którego zrealizowano za kwotę 1 026 000,49 zł, co stanowiło 79,44% planu. Projekt zrealizowało Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Słubicach,
- 4) doksztalcenia i doskonalenia nauczycieli za 38 849,50 zł (88,73% planu po zmianach),
- 5) zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek za 32 172,36 zł, w tym ze środków:
- dotacji celowej na zadania rządowe dotyczące zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w kwocie 16 222,36 zł. Zadanie zrealizował Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w kwocie 8 169,76 zł oraz Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w kwocie 8 052,60 zł;
 - dotacji celowej na zadania własne powiatu na zakup książek do biblioteki szkolnej w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa na lata 2021-2025” w kwocie 4 500,00 zł. Zadanie zrealizował Zespół Szkół Licealnych, który dofinansował powyższe zadanie własnymi środkami w kwocie 1 125,00 zł,
- 6) stypendiów uczniowskich w kwocie 35 000,00 zł,
- 7) innych kosztów pracowniczych, w tym odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 412 370,86 zł,
- 8) podatków, składek i opłat w kwocie 16 209,10 zł,
- 9) pozostałych wydatków bieżących w kwocie 1 108 815,01 zł, z tego:
- zakup energii – 545 327,01 zł,
 - zakup usług pozostałych – 223 166,05 zł, w tym realizacja programu GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji za 51 800,70 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 126 609,34 zł, w tym zrealizowano otrzymaną dotację na zadania własne powiatu w kwocie 74 224,00 zł przeznaczoną na realizację modułu 3 wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”. Zadanie wykonał Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ośnie Lubuskim, który dofinansował udział własny w kwocie 18 556,00 zł. Dodatkowo zrealizowano zadanie wynikające z podpisanego porozumienia z administracją rządową dotyczącego kompleksowego programu wsparcia dla rodziny „Za życiem” w kwocie 594,89 zł. Zadanie wykonało Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Słubicach. Ponadto za kwotę 1 483,36 zł zrealizowano program GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji,
 - pozostałe wydatki – 62 381,04 zł, w tym kwota 2 000,00 zł dotycząca programu GOOD TIME!.

Wydatki majątkowe wyniosły 85 801,90 zł i dotyczyły:

- 1) wykonania systemu instalacji pożarowej oraz awaryjnego oświetlenia ewakuacyjnego na drogach ewakuacji (klatki, korytarze) na poziomie 5 luksów w Zespole Szkół Licealnych w Słubicach – kwota 60 000,00 zł,
- 2) zakup elementów do wykonania ogrodzenia na terenie szkoły – Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Słubicach – kwota 25 801,90 zł.

851 – Ochrona zdrowia

Plan dochodów	1 109 880,00	wykonanie	1 109 617,50	99,98%
Plan wydatków	1 237 880,00	wykonanie	1 197 793,50	96,76%

Powiat Słubicki otrzymał z Urzędu Marszałkowskiego pomoc finansową w formie dotacji celowej w wysokości 500 000,00 zł na wydatki majątkowe przeznaczone na dofinansowanie zakupu Śródoperacyjnego aparatu rentgenowskiego z ramieniem C na potrzeby Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala im. Profesora Zbigniewa Religi w Słubicach sp. z o.o. Zadanie zrealizowano za 499 740,00 zł.

Do budżetu wpłynęło 608 880,00 zł dotacji celowej z budżetu państwa na składki ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nieobjętych tym obowiązkiem. Środki wykorzystano w całości.

Ze środków dotacji celowej na zadania rządowe, których wpłynęło 997,50 zł sfinansowano usługę transportu medyczo-sanitarnego w związku z postanowieniem Sądu.

Pozostałe wydatki w kwocie 88 176,00 zł dotyczyły uregulowania zobowiązań byłego zakładu opieki zdrowotnej. Sprawa dotyczyła powództw przeciwko Powiatowi Słubickiemu o zapłatę i rentę za szkodę

wyrażoną przez służbę zdrowia w okresie przed przekształceniem byłego SPZOZ w Słubicach w NZOZ Sp. z o.o. tj. przed dniem 31 sierpnia 2011 r.

852 – Pomoc społeczna

Plan dochodów	605 378,00	wykonanie	604 050,06	99,79%
Plan wydatków	1 378 789,00	wykonanie	1 338 455,15	97,07%

Wykonanie planu dochodów wyniosło 604 050,06 zł, co stanowiło 99,79% planu. Do budżetu wpłynęło:

- 1) 481 204,78 zł dotacji celowej na zadania rządowe dotyczące funkcjonowania Powiatowego Ośrodka Wsparcia w Rzepinie,
- 2) 3 600,00 zł dotacji celowej na zadania rządowe w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- 3) 93 984,00 zł dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne dotyczące działalności Dziennego Domu „Senior+”,
- 4) 25 043,20 zł wpływów z usług, w tym 23 045,62 zł z opłat uczestników Dziennego Domu „Senior+”,
- 5) 218,08 zł z innych dochodów.

Ze środków otrzymanej dotacji celowej Powiatowy Ośrodek Wsparcia w Rzepinie wydatkował 481 204,78 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 385 428,02 zł.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wydatkowało na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 8 980,00 zł, w tym na wynagrodzenia 8 580,00 zł. Część wydatków pokrywana była ze środków dotacji celowej na zadania rządowe w tym zakresie w kwocie 3 600,00 zł.

Wykonanie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na działalność ustawową wyniosło 552 373,73 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 498 150,05 zł.

Funkcjonujący w powiecie słubickim Dzienny Dom „Senior+” wydatkował 295 896,64 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 197 310,40 zł.

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan dochodów	474 831,43	wykonanie	282 685,87	59,53%
Plan wydatków	2 065 073,00	wykonanie	2 050 737,94	99,31%

Wykonanie dochodów wyniosło 282 685,87 zł, co stanowiło 59,53% planu. Do budżetu wpłynęło:

- 1) 37 440,00 zł dotacji celowej na zadania rządowe dotyczące „Karty Polaka”,
- 2) 26 517,43 zł dotacji z powiatu sulęcińskiego na pokrycie kosztów pobytu uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Żabicach,
- 3) 38 513,68 zł wpływów z tytułu prowizji wynikającej z realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- 4) 63 270,00 zł dochodów wypracowanych i przekazanych przez Powiatowy Urząd Pracy,
- 5) 116 944,76 zł dochodów na realizację zadań przez Powiatowy Urząd Pracy ze środków Funduszu Pracy.

Wykonane wydatki wyniosły 2 050 737,94 zł, co stanowiło 99,31% planu. Przekazano z budżetu 96 427,00 zł dotacji dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Żabicach. Zrealizowano również środki z dotacji celowej na „Kartę Polaka” w kwocie 37 440,00 zł.

Powiatowy Urząd Pracy wydatkował łącznie 1 801 856,55 zł, w tym na wynagrodzenia z pochodnymi 1 659 466,88 zł. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wydatkowało łącznie 115 014,40 zł, w tym:

- 1) ze środków pochodzących z wpływów z tytułu prowizji wynikającej z realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwotę 38 513,68 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 16 584,80 zł,
- 2) ze środków unijnych 76 500,71 zł na realizację projektu „Aktywna Integracja w Powiecie Słubickim”.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan dochodów	227 249,98	wykonanie	147 353,30	64,84%
---------------	------------	-----------	------------	--------

Plan wydatków	8 966 062,98	wykonanie	8 886 660,83	99,11%
---------------	--------------	-----------	--------------	--------

Wykonanie dochodów wyniosło 147 353,30 zł, co stanowiło 64,84% planu. Dochody zostały wykonane i przekazane przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii oraz Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego. Do budżetu wpłynęło:

- 1) 80 045,72 zł dochodów z usług,
- 2) 5 586,70 zł z otrzymanych darowizn pieniężnych,
- 3) 1 721,28 zł pozostałych dochodów,
- 4) 59 999,60 zł wsparcia finansowego w ramach programu „Laboratoria Przyszłości”

Wykonano 8 886 660,83 zł wydatków, w tym 11 469,14 zł majątkowych, co stanowiło 99,11% planu.

- 1) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Słubicach wydatkował 4 870 471,83 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 4 407 574,68zł. Zakupiono pomoce naukowe, środki dydaktyczne i książki za kwotę 34 021,45 zł, w tym ze środków wsparcia finansowego w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” w wysokości 29 999,60 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 417 406,56 zł, z tego:
 - energia – 156 495,56 zł,
 - usługi pozostałe – 46 627,94 zł,
 - materiały i wyposażenie – 46 283,21 zł
 - pozostałe koszty – 10 233,57 zł,
 - pozostałe koszty pracownicze, w tym odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 157 766,28 zł.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono drzwi wejściowe z napędem za 11 469,14 zł.

- 2) Wydatki Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej wyniosły 927 726,86 zł, w tym na wynagrodzenia z pochodnymi 826 647,02 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 77 595,36 zł. Przekazano 23 484,48 zł dotacji innym powiatom za zrealizowanie badań oraz wydanie opinii i orzeczeń dla dzieci niepełnosprawnych.
- 3) Wydatki Internatu przy Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego wyniosły 920 280,79 zł, w tym na wynagrodzenia z pochodnymi 692 334,40 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 227 946,39 zł, w tym:
 - energia – 151 869,53 zł,
 - usługi pozostałe – 29 588,44 zł,
 - materiały i wyposażenie – 11 428,27 zł,
 - pozostałe koszty – 5 036,15 zł,
 - pozostałe koszty pracownicze, w tym odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 30 024,00 zł.
- 4) Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii wydatkował 2 168 181,35 zł, w tym na wynagrodzenia z pochodnymi 1 747 030,69 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 421 150,66 zł, z tego:
 - energia – 141 134,25 zł,
 - usługi pozostałe – 32 698,32 zł,
 - materiały i wyposażenie – 12 021,93 zł,
 - środki żywności – 38 818,89 zł,
 - pomoce naukowe, środki dydaktyczne i książki – 42 262,07 zł, w tym ze środków wsparcia finansowego w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” w wysokości 30 000,00 zł,
 - pozostałe koszty – 16 152,65 zł,
 - pozostałe koszty pracownicze, w tym odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 138 062,55 zł.

855 – Rodzina

Plan dochodów	1 194 571,00	wykonanie	1 194 655,47	100,00%
Plan wydatków	3 957 707,00	wykonanie	3 809 863,91	96,26%

Wykonano 1 194 655,47 zł dochodów, co stanowiło 100,00% planu. Do budżetu wpłynęło:

- 1) 430 197,97 zł dotacji celowych na realizację zadań rządowych,
- 2) 682 952,10 zł wpływów z wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących,
- 3) 75 530,60 zł dotacji na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego,
- 4) 5 974,80 zł dochodów z czynszów i dzierżawy majątku.

Wykonanie wydatków wyniosło 3 809 863,91 zł, co stanowiło 96,26% planu.

1. Na zadania z zakresu rodzin zastępczych wydano 1 857 883,73 zł, z tego:

- 1) na wynagrodzenia z pochodnymi 366 273,22 zł. Wydatki na wynagrodzenia poniesiono dla czterech zawodowych rodzin zastępczych, dwóch koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz na dodatki dla pracowników za realizację wypłat dodatku wychowawczego,
- 2) na świadczenia społeczne wydano 1 309 799,93 zł, z tego ze środków własnych 868 542,96 zł, 75 530,60 zł ze środków pochodzących od innych powiatów w wyniku umów oraz zleconych rządowych 365 726,37 zł,
- 3) na dotację z budżetu dla innych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie rodzin zastępczych 160 493,07 zł,
- 4) pozostałe wydatki – 21 317,51 zł, w tym koszty obsługi zadania rządowego zleconego 3 656,60 zł.

2. W zakresie zadań placówek opiekuńczo-wychowawczych Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wydatkowało 150 476,93 zł, w tym:

- 1) ze środków dotacji celowej na zadania rządowe, na wypłatę świadczeń wychowawczych dla 12 wychowanków placówki opiekuńczo-wychowawczej „Nasza Chata” do ukończenia 18 roku życia wydatkowano kwotę 60 213,00 zł. Na koszty wynagrodzenia z pochodnymi wydatkowano z dotacji 176,00 zł, natomiast 426,00 zł na zakup materiałów do obsługi zadania zleconego;
- 2) ze środków własnych wypłacono świadczenia w kwocie 89 661,93 zł dla 13 wychowanków na kontynuację nauki, usamodzielnienie się oraz na zagospodarowanie.

3. Pozostałe wydatki dotyczące działalności placówek opiekuńczo-wychowawczych wyniosły 1 801 503,25 zł, z tego:

- 1) wydatkowano 762 559,39 zł na dotacje z budżetu dla innych JST na zadania realizowane w ramach podpisanych umów,
- 2) Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Nasza Chata” w Słubicach wydatkowała 1 038 943,86 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia z pochodnymi 799 419,36 zł,
 - świadczenia dla wychowanków (kieszonkowe) – 7 942,00 zł,
 - środki żywności – 39 459,78 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 192 122,72 zł.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan dochodów	657 461,00	wykonanie	768 110,68	116,83%
Plan wydatków	717 461,00	wykonanie	408 416,35	56,92%

Wpłynęło 768 110,68 zł dochodów pochodzących z wpływów za korzystanie ze środowiska, co stanowiło 116,83% planu.

Wydatkowano 408 416,35 zł, w tym wydatków majątkowych 382 378,49 zł, co stanowiło 56,92% planu. W ramach wydatków majątkowych zainstalowano piece c.o. w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Słubicach za 79 371,90 zł oraz w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słubicach za 24 519,93 zł. Kwotę 278 486,66 zł ustanowiono jako wydatki majątkowe nie wygasające z upływem 2021 r. (uchwała RP Nr

XXXV/206/21 z 21 grudnia 2021 r.), gdzie przeznaczono 93 149,13 zł na wymianę stolarki drzwiowej w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Piłsudskiego 20 (termin wykonania 03.03.2022 r.), kwotę 141 967,73 zł na wymianę stolarki okiennej i montaż rolet w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Piłsudskiego 20 (termin wykonania 05.04.2022 r.) oraz kwotę 43 369,80 zł na wymianę stolarki drzwiowej w budynku Zespołu Szkół Licealnych w Słubicach (termin wykonania 31.03.2022 r.).

Za kwotę 24 639,36 zł dokonano zakupu 4 komputerów z monitorami i oprogramowaniem w celu wykonywania zadania związanego z gromadzeniem i przetwarzaniem danych dotyczących dostępu do informacji o środowisku i jego ochrony oraz możliwością prowadzenia szkoleń on-line pracownika wydziału. Za 1 398,50 zł opłacono udział pracownika wydziału w szkoleniu.

921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan dochodów	0,00	wykonanie	629,94	0,00%
Plan wydatków	72 000,00	wykonanie	70 445,90	97,84%

Wpłynęły nieplanowane dochody z rozliczeń i zwrotów, odsetek oraz opłat i kosztów upomnień w łącznej kwocie 629,94 zł. Wydatkowano 70 445,90 zł, w tym 60 000,00 zł dotacji na zadania powiatowe wykonywane przez Bibliotekę Miasta i Gminy. Kwotę 10 445,90 zł wykorzystano na wydarzenia kulturalne organizowane i współorganizowane przez powiat słubicki na rzecz mieszkańców powiatu słubickiego.

926 – Kultura fizyczna i sport

Plan dochodów	1 000 000,00	wykonanie	1 000 000,00	100,00%
Plan wydatków	2 959 665,98	wykonanie	1 161 415,50	39,24%

Do budżetu wpłynęły zaplanowane środki z tytułu pomocy finansowej od Zarządu Województwa Lubuskiego w kwocie 1 000 000,00 zł przeznaczone na budowę hali sportowej przy ZSL.

Wykonano 1 161 415,50 zł, w tym 1 155 463,50 zł wydatków majątkowych związanych z budową hali sportowej przy ZSL, z czego 148 000,00 zł na umowę mediacyjną dot. robót dodatkowych LK Inwest, składki na ubezpieczenie budowy za 6 233,50 zł, aktualizację kosztorysu inwestorskiego za 1 230,00 zł oraz wydatki pokryte z dotacji Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 1 000 000,00 zł.

Kwotę 5 952,00 zł wykorzystano na wydatki bieżące dotyczące realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej na terenie powiatu słubickiego.

III. Informacja o realizacji Programu postępowania naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w 2021 r. wraz z podsumowaniem realizacji Programu Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego w latach 2019-2021 i jego efektach finansowych

Realizacja Programu postępowania naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w 2021 r. wraz z podsumowaniem realizacji Programu Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego w latach 2019-2021 i jego efektach finansowych została przedstawiona w Zał. Nr 15 do niniejszego Sprawozdania.

STAROSTA

LESZEK BAJON

Słubice, 31 marca 2022 r.

III. Wykaz załączników

- Zał. 1 Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 r.
- Zał. 2 Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 r.
- Zał. 3 Wykonanie przychodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 r.
- Zał. 4 Wykonanie rozchodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 r.
- Zał. 5 Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2021 r.
- Zał. 6 Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2021 r.

- Załącznik 7 Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2021 r.
- Załącznik 8 Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2021 r.
- Załącznik 9 Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 r.
- Załącznik 10 Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 r.
- Załącznik 11 Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2021 r.
- Załącznik 12 Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2021 r.
- Załącznik 13 Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek sektora finansów publicznych w 2021 r.
- Załącznik 14 Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2021 r.
- Załącznik 15 Informacja o realizacji Programu Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w 2021 r. wraz z podsumowaniem realizacji Programu Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego w latach 2019-2021 i jego efektach finansowych

Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 roku.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
020			Leśnictwo	57 000,00	57 000,00	53 472,48	93,81
	02001		Gospodarka leśna	57 000,00	57 000,00	53 472,48	93,81
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	57 000,00	57 000,00	53 472,48	93,81
600			Transport i łączność	5 616 693,00	5 626 693,00	5 928 006,53	105,36
	60014		Drogi publiczne powiatowe	5 616 693,00	5 626 693,00	5 758 938,53	102,35
		0830	Wpływy z usług	25 000,00	25 000,00	13 404,50	53,62
		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	98 774,00	98 774,00	70 789,72	71,67
		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	5 492 919,00	5 492 919,00	5 664 794,31	103,13
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	0,00	10 000,00	9 950,00	99,50
	60018		Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	0,00	0,00	167 568,00	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	167 568,00	0,00

	60095		Pozostała działalność	0,00	0,00	1 500,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	1 500,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 966 723,98	7 318 754,98	5 513 423,14	75,33
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 966 723,98	7 318 754,98	5 513 423,14	75,33
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	22 640,00	22 640,00	23 242,59	102,66
		0630	Wpływy w tytułu opłat i kosztów sądowych	0,00	0,00	0,00	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	1 050 000,00	1 050 000,00	922 152,67	87,82
		0770	Wpłaty w tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 045 295,00	1 270 326,00	232 650,00	18,31
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	8 934,91	59,57
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,98	1 000,98	2 584,05	258,15
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	556,22	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	107 788,00	3 168 368,00	3 124 084,30	98,60
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 700 000,00	1 700 000,00	1 132 965,40	66,65
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	66 420,00	66 253,00	99,75
710			Działalność usługowa	1 207 000,00	1 396 125,00	1 510 403,52	108,19
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	780 000,00	950 000,00	1 064 278,81	112,03
		0830	Wpływy z usług	450 000,00	620 000,00	734 278,81	118,43
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	330 000,00	330 000,00	330 000,00	100,00
	71015		Nadzór budowlany	427 000,00	446 125,00	446 124,71	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	427 000,00	446 125,00	446 124,71	100,00
750			Administracja publiczna	429 613,83	415 089,90	264 490,22	63,72
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 000,00	111 000,00	111 000,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	111 000,00	111 000,00	111 000,00	100,00

75020		Starostwa powiatowe	256 283,83	256 283,83	105 684,15	41,24
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	1 679,45	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	5 338,06	35,59
	0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	100 000,00	100 000,00	5 336,61	5,34
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	25 000,00	0,00	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.	116 283,83	116 283,83	93 330,03	80,26
75045		Kwalifikacja wojskowa	62 330,00	47 806,07	47 806,07	100,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	29 780,00	22 265,29	22 265,29	100,00
	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	32 550,00	25 540,78	25 540,78	100,00
752		Obrona narodowa	2 200,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 200,00	0,00	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 200,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 572 170,00	5 297 190,00	5 297 190,00	100,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 567 170,00	5 281 664,00	5 281 664,00	100,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 567 170,00	5 021 664,00	5 021 664,00	100,00
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00
	6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	160 000,00	160 000,00	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
	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	10 526,00	10 526,00	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	10 526,00	10 526,00	100,00
755		Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	126 097,98	95,53
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	126 097,98	95,53
	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	126 097,98	95,53
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 319 074,00	13 600 658,00	14 206 566,61	104,45
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 950 000,00	1 950 000,00	1 593 854,88	81,74
	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 500 000,00	1 500 000,00	1 177 628,20	78,51
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	130 000,00	130 000,00	134 476,20	103,44
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	120 000,00	120 000,00	106 461,59	88,72
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	35 500,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	865,09	0,00
	0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	200 000,00	200 000,00	131 298,19	65,65
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	1 261,72	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	6 363,89	0,00
	75622	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 369 074,00	11 650 658,00	12 612 711,73	108,26
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10 969 074,00	10 969 074,00	11 873 282,00	108,24
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	400 000,00	681 584,00	739 429,73	108,49
758		Różne rozliczenia	21 924 304,49	23 914 763,49	23 887 218,80	99,88
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	17 773 650,00	17 989 160,00	17 989 160,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	17 773 650,00	17 989 160,00	17 989 160,00	100,00
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 774 969,00	1 774 969,00	100,00
	2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	0,00	1 774 969,00	1 774 969,00	100,00
	75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	2 806 166,00	2 806 166,00	2 806 166,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 806 166,00	2 806 166,00	2 806 166,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	35 452,49	35 452,49	7 907,80	22,31
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	25 452,49	25 452,49	7 837,15	30,79
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	10 000,00	70,65	0,71
	75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 309 036,00	1 309 016,00	1 309 016,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 309 036,00	1 309 016,00	1 309 016,00	100,00

801		Oświata i wychowanie	1 849 688,60	1 961 416,36	1 812 636,76	92,41
	80120	Licea ogólnokształcące	30 150,00	34 650,00	41 865,74	120,82
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	100,00	156,00	156,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	50,00	72,00	144,00
	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	30 000,00	30 000,00	31 320,79	104,40
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	199,97	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	5 163,98	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	453,00	0,00
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00
	80130	Szkoły zawodowe	991 536,00	991 536,00	991 536,13	100,00
	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.	903 716,00	903 716,00	903 716,18	100,00
	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.	87 820,00	87 820,00	87 819,95	100,00
	80140	Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	489 735,00	491 735,00	498 171,84	101,31
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów.	100,00	100,00	451,00	451,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	200,00	54,00	27,00
	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	295 000,00	295 000,00	315 015,42	106,78
	0830	Wpływy z usług	170 000,00	170 000,00	130 941,64	77,02
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	689,83	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	8 000,00	51 019,95	637,75
	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	18 435,00	18 435,00	0,00	0,00

		samorządu terytorialnego.				
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	223 000,00	297 224,00	251 294,45	84,55
	0830	Wpływy z usług	223 000,00	223 000,00	177 070,45	79,40
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	0,00	74 224,00	74 224,00	100,00
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	4 413,00	3 442,14	78,00
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	0,00	4 413,00	3 442,14	78,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
80195		Pozostała działalność	115 267,60	115 267,60	10 104,10	8,77
	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	7 000,00	7 000,00	7 052,90	100,76
	0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	2 456,31	0,00
	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.	78 600,00	78 600,00	594,89	0,76
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	29 667,60	29 667,60	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	407 000,00	1 109 880,00	1 109 617,50	99,98
85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	406 000,00	608 880,00	608 880,00	100,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	406 000,00	608 880,00	608 880,00	100,00
85195		Pozostała działalność	1 000,00	501 000,00	500 737,50	99,95

	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 000,00	1 000,00	997,50	99,75
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	0,00	500 000,00	499 740,00	99,95
852		Pomoc społeczna	492 420,00	605 378,00	604 050,06	99,78
	85203	Ośrodki wsparcia	462 660,00	486 494,00	481 422,86	98,96
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	462 660,00	486 494,00	481 204,78	98,91
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	218,08	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 460,00	3 600,00	3 600,00	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	3 600,00	3 600,00	100,00
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	1 300,00	1 300,00	1 997,58	153,66
	0830	Wpływy z usług	1 300,00	1 300,00	1 997,58	153,66
	85295	Pozostała działalność	20 000,00	113 984,00	117 029,62	102,67
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	20 000,00	23 045,62	115,23
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	0,00	93 984,00	93 984,00	100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	397 617,43	474 831,43	282 685,87	59,53
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	26 517,43	26 517,43	26 517,43	100,00
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 517,43	26 517,43	26 517,43	100,00
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	31 000,00	38 518,00	38 513,68	99,99
	0970	Wpływy z różnych dochodów	31 000,00	38 518,00	38 513,68	99,99
	85333	Powiatowe urzędy pracy	340 100,00	372 356,00	180 214,76	48,40
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytację oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 300,00	1 200,00	1 935,00	161,25
	0690	Wpływy z różnych opłat	38 800,00	32 900,00	61 335,00	186,43
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	300 000,00	338 256,00	116 944,76	34,57
	85395	Pozostała działalność	0,00	37 440,00	37 440,00	100,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	37 440,00	37 440,00	100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	160 050,00	227 249,98	147 353,30	64,84

85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	60 000,00	94 386,70	44 950,83	47,62
	0830	Wpływy z usług	60 000,00	60 000,00	10 564,53	17,61
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnych	0,00	4 386,70	4 386,70	100,00
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie Realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	30 000,00	29 999,60	100,00
85410		Internaty i bursy szkolne	35 000,00	35 000,00	32 391,44	92,55
	0830	Wpływy z usług	35 000,00	35 000,00	32 391,44	92,55
85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	65 050,00	97 863,28	70 011,03	71,54
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów.	50,00	50,00	78,00	156,00
	0830	Wpływy z usług	65 000,00	65 000,00	37 089,75	57,06
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnych	0,00	1 200,00	1 200,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 613,28	1 643,28	101,86
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie Realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
855		Rodzina	1 213 414,00	1 194 571,00	1 194 655,47	100,01
	85504	Wspieranie rodziny	20 700,00	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	20 700,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	633 400,00	637 436,00	628 063,03	98,53
	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.	383 900,00	372 436,00	369 382,97	99,18
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	64 500,00	80 000,00	75 530,60	94,41
	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	185 000,00	185 000,00	183 149,46	99,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych	559 314,00	557 135,00	566 592,44	101,70
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18 000,00	18 000,00	5 974,80	33,19

	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.	63 000,00	60 821,00	60 815,00	99,99
	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	478 314,00	478 314,00	499 802,64	104,49
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	190 000,00	657 461,00	768 110,68	116,83
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	190 000,00	657 461,00	768 110,68	116,83
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	5 909,23	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	190 000,00	657 461,00	762 201,45	115,93
	90095	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	629,94	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	0,00	629,94	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	11,60	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	57,44	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	560,90	0,00
926		Kultura fizyczna	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
	92601	Obiekty sportowe	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
	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	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
		Razem:	58 961 969,33	65 014 062,14	63 728 496,28	98,02

Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 roku.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i leśnictwo	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
	01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
020			Leśnictwo	109 400,00	109 400,00	92 094,70	84,18
	02001		Gospodarka leśna	81 000,00	81 000,00	65 544,57	80,92
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	57 000,00	57 000,00	53 472,48	93,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	800,00	741,69	92,71
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	23 200,00	11 330,40	48,84
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	28 400,00	28 400,00	26 550,13	93,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 400,00	10 400,00	10 400,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00	16 150,13	89,72
600			Transport i łączność	2 018 145,31	2 189 983,86	2 170 399,47	99,11
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 018 145,31	2 189 983,86	2 170 399,47	99,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	20 000,00	19 915,53	99,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 054 000,00	949 227,56	946 000,00	99,66
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 460,65	6 667,90	6 667,88	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	769,35	3 512,10	3 512,12	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	73 900,00	67 900,00	67 819,30	99,88
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 489,86	1 456,45	1 456,45	100,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	784,73	767,15	767,15	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 000,00	175 000,00	175 000,00	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	507,19	1 396,64	1 396,63	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	267,15	735,56	735,57	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00	14 000,00	12 142,87	86,73
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	72,29	199,00	199,02	100,01
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38,07	104,91	104,88	99,97
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 000,00	38 000,00	37 924,43	99,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00	200 000,00	199 978,37	99,99
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	529,24	982,50	982,50	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	278,76	517,50	517,50	100,00
		4260	Zakup energii	50 000,00	54 070,00	52 350,66	96,82
		4267	Zakup energii	0,00	655,00	655,00	100,00
		4269	Zakup energii	0,00	345,00	345,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	86 000,00	86 000,00	85 837,96	99,81

4280	Zakup usług zdrowotnych	4 341,00	4 341,00	4 010,00	92,38
4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	200 000,00	199 881,67	99,94
4307	Zakup usług pozostałych	2 095,36	15 078,28	12 458,28	82,62
4309	Zakup usług pozostałych	1 103,66	7 941,99	6 561,99	82,62
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	5 000,00	4 779,15	95,58
4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	327,50	314,05	95,89
4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	172,50	165,41	95,89
4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 292,50	2 311,82	1 329,32	57,50
4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 207,50	1 217,68	700,18	57,50
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 500,00	8 500,00	8 500,00	100,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	11 808,00	11 808,00	11 808,00	100,00
4427	Podróże służbowe zagraniczne	655,00	786,00	140,49	17,87
4429	Podróże służbowe zagraniczne	345,00	414,00	73,99	17,87
4430	Różne opłaty i składki	15 500,00	14 100,00	13 061,22	92,63
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 200,00	27 130,00	27 130,00	100,00
4480	Podatek od nieruchomości	18 500,00	17 300,00	17 261,00	99,77
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	2 300,00	2 268,00	98,61
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	4 800,00	4 781,11	99,61
4957	Różnice kursowe	0,00	3 221,17	3 221,17	100,00
4959	Różnice kursowe	0,00	1 696,65	1 696,65	100,00
6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 000,00	9 950,00	99,50
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	230 000,00	225 998,97	98,26
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 191 222,00	3 401 222,00	3 289 164,47	96,71
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 191 222,00	3 318 222,00	3 236 612,27	97,54
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	25 000,00	24 916,16	99,66
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	315 000,00	845 433,88	845 237,80	99,98
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 000,00	51 932,04	51 932,04	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	139 694,29	139 079,08	99,56
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00	12 939,23	12 911,30	99,78
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	7 041,72	7 041,72	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00	500 000,00	499 994,25	100,00
4260	Zakup energii	248 000,00	600 000,00	562 435,06	93,74
4270	Zakup usług remontowych	47 000,00	415 707,62	415 707,49	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	2 200,00	2 195,00	99,77
4300	Zakup usług pozostałych	107 668,00	306 147,85	294 081,95	96,06
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	4 135,00	3 294,02	79,66
4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	15 972,38	15 972,38	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	27 708,34	27 708,34	100,00

	4480	Podatek od nieruchomości	119 300,00	247 009,00	216 978,00	87,84
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20,00	6,00	6,00	100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21 234,00	39 394,00	39 393,22	100,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	0,00	5,00	0,00	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	3 075,65	3 075,65	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	8 400,00	8 399,81	100,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	66 420,00	66 253,00	99,75
	70095	Pozostała działalność	0,00	83 000,00	52 552,20	63,32
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 600,00	12 493,60	99,16
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 500,00	738,12	49,21
	4260	Zakup energii	0,00	22 942,00	22 941,85	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	7 348,00	7 347,40	99,99
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	29 865,00	906,29	3,03
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	612,00	608,52	99,43
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 083,00	1 082,42	99,95
	4480	Podatek od nieruchomości	0,00	7 050,00	6 434,00	91,26
710		Działalność usługowa	1 206 967,44	1 452 040,44	884 499,71	60,91
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	779 967,44	1 005 915,44	438 375,00	43,58
	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	16 894,44	16 894,44	16 882,92	99,93
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	117 018,00	117 018,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	20 115,00	20 115,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 867,00	2 867,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	103 029,20	53 926,34	52,34
	4270	Zakup usług remontowych	16 000,00	16 000,00	9 694,78	60,59
	4300	Zakup usług pozostałych	672 473,00	688 727,39	183 691,80	26,67
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	600,00	593,75	98,96
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	721,15	721,15	100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	456,00	456,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 487,26	4 487,26	100,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	35 000,00	27 921,00	79,77
	71015	Nadzór budowlany	427 000,00	446 125,00	446 124,71	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	360,00	560,00	559,99	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 920,00	94 908,00	94 907,93	100,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	207 710,00	194 655,00	194 655,18	100,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 724,00	14 398,00	14 397,86	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 184,00	52 580,00	52 579,78	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 677,00	5 371,00	5 370,44	99,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 094,00	24 165,00	24 166,03	100,00
	4260	Zakup energii	10 567,00	9 687,00	9 686,38	99,99
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 631,00	2 631,14	100,01
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	190,00	190,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 035,00	19 131,00	19 131,54	100,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	4 109,00	4 109,19	100,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 605,00	5 325,00	5 324,61	99,99
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	360,00	359,39	99,83
	4430	Różne opłaty i składki	2 300,00	2 154,00	2 154,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 224,00	7 234,00	7 234,55	100,01
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	700,00	672,00	672,20	100,03
	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	600,00	1 995,00	1 994,50	99,97
750		Administracja publiczna	8 172 876,00	8 118 610,43	7 697 727,99	94,82
	75011	Urzędy wojewódzkie	111 000,00	111 000,00	111 000,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 000,00	111 000,00	111 000,00	100,00
	75019	Rady powiatów	307 100,00	309 100,00	292 122,66	94,51
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	249 500,00	249 500,00	249 155,64	99,86
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 500,00	4 019,99	89,33
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	38 500,00	38 419,36	99,79
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	600,00	527,67	87,95
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	0,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	500,00	0,00	0,00
	75020	Starostwa powiatowe	6 939 261,00	6 889 519,36	6 485 619,48	94,14
	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	8 450,00	8 450,00	8 441,46	99,90
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	7 000,00	3 987,93	56,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 930 000,00	3 853 710,00	3 607 703,43	93,62
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	303 000,00	278 600,00	277 000,92	99,43
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	720 000,00	720 000,00	707 005,73	98,20
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100 000,00	100 000,00	77 802,23	77,80

4170	Wynagrodzenia bezosobowe	91 000,00	91 000,00	76 245,00	83,79
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 498,00	98 898,00	96 385,65	97,46
4260	Zakup energii	100 000,00	212 448,36	136 452,45	64,23
4270	Zakup usług remontowych	46 615,00	40 415,00	33 740,64	83,49
4280	Zakup usług zdrowotnych	6 500,00	6 500,00	6 484,00	99,75
4300	Zakup usług pozostałych	1 203 688,00	1 201 188,00	1 199 748,54	99,88
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 000,00	36 400,00	36 381,29	99,95
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	20 000,00	19 800,00	15 421,50	77,89
4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	16 500,00	15 215,34	92,21
4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	1 000,00	572,31	57,23
4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	27 608,55	27 237,45	98,66
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 000,00	118 000,00	112 647,16	95,46
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	3 360,00	3 360,00	100,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	10,00	10,00	2,31	23,10
4580	Pozostałe odsetki	0,00	100,00	16,54	16,54
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	15 000,00	14 199,39	94,66
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 500,00	15 531,45	13 086,20	84,26
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	4 000,00	2 730,61	68,27
6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	58 000,00	14 000,00	13 751,40	98,22
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	0,00	0,00	0,00
75045	Kwalifikacja wojskowa	62 330,00	47 806,07	47 806,07	100,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00	17 000,00	17 000,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 100,00	2 709,30	2 709,30	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	104,13	104,13	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	13 999,50	13 999,50	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 287,07	2 287,07	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 180,00	200,00	200,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	11 506,07	11 506,07	100,00
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	753 185,00	761 185,00	761 179,78	100,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	650,00	54,00	53,52	99,11
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	524 572,00	543 552,00	543 552,00	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	43 300,00	40 739,00	40 738,80	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000,00	85 000,00	85 000,00	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00	7 933,00	7 932,09	99,99
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	7 220,00	7 219,90	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	13 220,00	13 219,46	100,00
4260	Zakup energii	8 000,00	9 159,00	9 158,45	99,99
4270	Zakup usług remontowych	1 400,00	968,00	968,00	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	670,00	670,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	34 530,00	35 063,00	35 062,82	100,00

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	2 302,00	2 301,47	99,98
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	216,00	215,63	99,83
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	150,00	149,20	99,47
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 661,00	12 661,00	12 661,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	672,00	528,00	528,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 600,00	1 750,00	1 749,44	99,97
752		Obrona narodowa	2 200,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 200,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	0,00	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	350,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	400,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 685 270,00	5 360 290,00	5 313 829,72	99,13
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 567 170,00	5 281 664,00	5 281 664,00	100,00
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	130 700,00	129 936,00	129 936,14	100,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	131 300,00	149 485,00	149 484,81	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 400,00	11 117,00	11 117,42	100,00
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	3 050 000,00	2 967 292,00	2 967 292,02	100,00
	4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	0,00	271 137,00	271 137,00	100,00
	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	254 200,00	254 670,00	254 669,92	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 600,00	28 739,00	28 739,28	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	900,00	895,00	895,37	100,04
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00	0,00
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	553 690,00	709 191,00	709 191,42	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	168 442,00	156 131,00	156 130,53	100,00
	4260	Zakup energii	54 000,00	74 731,00	74 730,67	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	65 000,00	162 225,00	162 225,49	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	7 543,00	7 543,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	40 360,00	40 359,75	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	16 737,00	16 736,80	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 374,00	1 373,50	99,96
	4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	19 704,00	19 704,40	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 700,00	4 651,00	4 650,78	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	14 640,00	15 148,00	15 148,00	100,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	598,00	598,00	597,70	99,95
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	0,00	260 000,00	260 000,00	100,00

		jednostek budżetowych				
75414		Obrona cywilna	13 100,00	11 100,00	8 728,48	78,63
	4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 849,00	2 677,49	69,56
	4270	Zakup usług remontowych	6 400,00	7 200,00	5 999,99	83,33
	4300	Zakup usług pozostałych	4 700,00	51,00	51,00	100,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	105 000,00	57 000,00	12 911,24	22,65
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 400,00	46 424,00	10 584,67	22,80
	4300	Zakup usług pozostałych	14 600,00	10 576,00	2 326,57	22,00
75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	10 526,00	10 526,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 526,00	10 526,00	100,00
755		Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	126 097,98	95,53
75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	126 097,98	95,53
	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	56 774,08	94,53
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 520,00	5 520,00	4 703,90	85,22
	4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 400,00	600,00	25,00
757		Obsługa długu publicznego	1 000 000,00	650 400,00	451 067,44	69,35
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1 000 000,00	650 400,00	451 067,44	69,35
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego.	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	994 000,00	644 400,00	451 067,44	70,00
758		Różne rozliczenia	1 308 000,00	1 308 000,00	8 000,00	0,61
75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
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	12 531 437,60	13 640 673,45	13 191 414,72	96,71
80120		Licea ogólnokształcące	3 162 430,00	3 723 572,00	3 712 083,43	99,69
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	568 000,00	696 300,00	696 044,66	99,96
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 600,00	2 600,00	2 556,64	98,33
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 742 000,00	2 107 102,00	2 106 278,87	99,96
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	145 000,00	145 100,00	145 068,03	99,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	320 000,00	382 797,00	382 796,68	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 000,00	34 750,00	34 123,24	98,20
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	430,00	1 230,00	1 207,59	98,18
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	11 315,00	11 314,20	99,99
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	6 500,00	5 950,00	91,54
	4260	Zakup energii	90 000,00	109 601,00	103 720,68	94,63

4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 000,00	559,16	55,92
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	1 980,00	99,00
4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	43 000,00	40 546,96	94,30
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200,00	3 200,00	3 188,72	99,65
4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	500,00	470,50	94,10
4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 900,00	0,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	1 731,00	2 116,00	2 115,54	99,98
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 500,00	111 292,00	111 292,00	100,00
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 769,00	1 169,00	1 128,00	96,49
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 000,00	2 000,00	1 741,96	87,10
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
80130	Szkoły zawodowe	991 536,00	1 291 536,00	1 026 000,49	79,44
3247	Stypendia dla uczniów	41 014,37	58 787,26	56 052,97	95,35
3249	Stypendia dla uczniów	3 985,63	5 712,74	5 447,03	95,35
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 957,25	216 866,11	130 537,93	60,19
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 083,14	21 074,28	12 685,18	60,19
4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 721,47	10 042,05	10 042,05	100,00
4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 041,88	975,85	975,85	100,00
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 015,85	37 922,13	24 006,76	63,31
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 791,42	3 685,14	2 332,93	63,31
4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 428,65	5 428,65	2 951,33	54,37
4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	527,54	527,54	286,82	54,37
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9 114,30	13 671,45	8 600,49	62,91
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	885,70	1 328,55	835,77	62,91
4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	51 462,91	6 414,74	12,46
4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	5 000,98	623,36	12,46
4307	Zakup usług pozostałych	579 914,37	781 141,39	696 163,03	89,12
4309	Zakup usług pozostałych	56 354,03	75 908,57	67 650,68	89,12
4417	Podróże służbowe krajowe	1 458,29	546,86	0,00	0,00
4419	Podróże służbowe krajowe	141,71	53,14	0,00	0,00
4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 093,72	237,95	21,76
4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	106,28	23,11	21,74
4787	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	91,51	182,65	120,77	66,12
4789	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	8,89	17,75	11,74	66,14
80140	Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	7 180 196,00	7 418 988,00	7 403 072,36	99,79
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu	85 000,00	85 000,00	71 202,00	83,77

	terytorialnego				
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 980 000,00	5 002 747,00	5 002 746,98	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	318 000,00	362 410,00	362 409,23	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	840 000,00	883 771,00	882 357,20	99,84
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110 000,00	94 989,00	94 821,29	99,82
4140	Wpłaty na Państwowy undusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	36 640,00	36 640,00	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	26 459,00	26 458,09	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 500,00	36 500,00	36 496,81	99,99
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00
4260	Zakup energii	340 000,00	425 105,00	425 105,00	100,00
4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	812,00	807,31	99,42
4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	5 910,00	5 910,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	122 179,00	122 084,79	99,92
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	9 621,00	9 621,00	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	2 900,00	0,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	6 708,00	6 251,00	6 250,56	99,99
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	258 900,00	262 185,00	262 185,00	100,00
4480	Podatek od nieruchomości	7 924,00	494,00	494,00	100,00
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 764,00	4 410,00	4 410,00	100,00
4580	Pozostałe odsetki	0,00	2,00	1,66	83,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	240,00	240,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	9 263,00	9 029,54	97,48
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 000,00	25 801,90	99,24
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80 000,00	43 783,00	38 849,50	88,73
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	80 000,00	43 783,00	38 849,50	88,73
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	646 108,00	648 674,00	626 350,82	96,56
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	999,34	99,93
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	319 032,00	321 711,00	300 110,20	93,29
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00	17 380,00	17 379,75	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	48 449,00	48 448,88	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 000,00	1 731,00	1 730,39	99,96
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	98 280,00	98 274,99	99,99
4220	Zakup środków żywności	215 000,00	126 724,00	126 609,34	99,91
4260	Zakup energii	14 000,00	16 502,00	16 501,33	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	790,00	738,00	400,00	54,20
4300	Zakup usług pozostałych	4 175,00	3 496,00	3 233,60	92,49

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 800,00	10 852,00	10 852,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 811,00	1 811,00	1 811,00	100,00
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	4 413,00	3 442,14	78,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 635,00	2 664,14	73,29
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	635,00	635,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	89,00	89,00	100,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	54,00	54,00	100,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
80195		Pozostała działalność	471 167,60	483 116,69	365 393,62	75,63
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	8 000,00	2 000,00	25,00
	3240	Stypendia dla uczniów	35 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 540,98	200 305,00	197 838,04	98,77
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15 300,00	12 900,00	12 813,71	99,33
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 593,79	46 972,39	35 389,17	75,34
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 661,23	3 505,30	1 355,60	38,67
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	67 844,00	67 844,00	1 402,26	2,07
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 772,00	16 604,50	5 245,57	31,59
	4300	Zakup usług pozostałych	24 425,00	72 289,50	57 300,70	79,27
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	11 430,60	2 000,00	2 000,00	100,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 100,00	9 100,00	8 852,69	97,28
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 100,00	6 196,00	6 195,88	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	510 000,00	1 237 880,00	1 197 793,50	96,76
85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	406 000,00	608 880,00	608 880,00	100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	406 000,00	608 880,00	608 880,00	100,00
85195		Pozostała działalność	104 000,00	629 000,00	588 913,50	93,63
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	997,50	99,75
	4900	Pokrycie zobowiązań zakładów opieki zdrowotnej	103 000,00	128 000,00	88 176,00	68,89
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	500 000,00	499 740,00	99,95

852		Pomoc społeczna	1 368 815,00	1 378 789,00	1 338 455,15	97,07
	85203	Ośrodki wsparcia	462 660,00	486 494,00	481 204,78	98,91
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	282 914,00	260 681,00	260 599,75	99,97
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 585,00	29 694,00	29 530,34	99,45
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 127,00	52 073,00	52 058,92	99,97
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 765,00	6 389,00	6 373,46	99,76
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 440,00	36 989,50	36 865,55	99,66
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 752,00	28 159,00	27 172,32	96,50
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	5 599,00	5 582,45	99,70
	4260	Zakup energii	10 676,00	9 845,00	9 844,68	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	200,00	0,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	1 060,00	1 060,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	38 354,00	40 530,50	36 645,58	90,41
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 550,00	1 377,00	1 376,91	99,99
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	1 273,00	1 272,22	99,94
	4430	Różne opłaty i składki	4 730,00	4 408,00	4 407,49	99,99
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 233,00	7 519,00	7 518,76	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 134,00	897,00	896,35	99,93
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 460,00	8 980,00	8 980,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 580,00	8 580,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	460,00	400,00	400,00	100,00
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	597 695,00	587 315,00	552 373,73	94,05
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	200,00	200,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	411 080,00	405 632,00	374 088,22	92,22
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 000,00	37 448,00	37 447,29	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 000,00	72 500,00	71 787,48	99,02
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00	8 000,00	6 705,47	83,82
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 680,00	8 300,00	8 121,59	97,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	5 500,00	5 500,00	100,00
	4260	Zakup energii	5 000,00	4 973,00	4 969,91	99,94
	4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 230,00	220,00	220,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	22 985,00	22 937,00	99,79
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 010,00	1 490,00	1 371,87	92,07
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	199,76	99,88
	4430	Różne opłaty i składki	2 400,00	2 400,00	1 406,14	58,59
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 623,00	16 795,00	16 795,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	672,00	672,00	624,00	92,86
	85295	Pozostała działalność	300 000,00	296 000,00	295 896,64	99,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 000,00	143 098,00	143 098,00	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00	8 780,00	8 779,20	99,99

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 000,00	26 400,00	26 400,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 300,00	3 590,00	3 590,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 352,00	15 524,00	15 443,20	99,48
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 500,00	12 880,00	12 879,67	100,00
	4220	Zakup środków żywności	2 130,00	8 890,00	8 873,51	99,81
	4260	Zakup energii	1 500,00	2 477,00	2 476,38	99,97
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	985,00	984,95	99,99
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	670,00	668,00	99,70
	4300	Zakup usług pozostałych	63 000,00	62 480,00	62 479,44	100,00
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	1 650,00	1 642,00	1 641,36	99,96
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	157,00	156,71	99,82
	4430	Różne opłaty i składki	3 050,00	2 214,00	2 213,90	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	4 651,00	4 651,00	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 342,00	1 387,00	1 387,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25,00	25,00	24,32	97,28
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	150,00	150,00	100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 916 075,00	2 065 073,00	2 050 737,94	99,31
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	127 427,00	134 945,00	134 940,68	100,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	96 427,00	96 427,00	96 427,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 000,00	14 000,00	14 000,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 550,00	2 415,00	2 410,80	99,83
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	310,00	174,00	174,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 040,00	3 985,00	3 984,98	100,00
	4260	Zakup energii	2 500,00	5 225,00	5 225,00	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	600,00	275,00	275,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	10 255,00	10 254,90	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	2 189,00	2 189,00	100,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy	1 720 334,00	1 816 174,00	1 801 856,55	99,21
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	12 270,00	12 270,00	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 950,00	1 950,00	1 586,57	81,36
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 224 000,00	1 307 570,00	1 306 815,63	99,94
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 500,00	83 800,00	83 794,79	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	212 000,00	222 760,00	221 454,61	99,41
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 000,00	29 000,00	28 872,82	99,56
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	18 538,00	18 529,03	99,95
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 200,00	13 200,00	11 965,67	90,65
	4260	Zakup energii	31 500,00	39 000,00	30 347,03	77,81

4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	6 150,00	5 838,18	94,93
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 230,00	1 530,00	900,00	58,82
4300	Zakup usług pozostałych	37 874,00	17 686,00	17 372,78	98,23
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	1 843,77	92,19
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	1 000,00	700,00	606,35	86,62
4420	Podróże służbowe zagraniczne	400,00	100,00	75,43	75,43
4430	Różne opłaty i składki	2 470,00	2 470,00	2 382,51	96,46
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 500,00	36 200,00	36 172,74	99,92
4480	Podatek od nieruchomości	4 450,00	4 450,00	4 232,00	95,10
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	300,00	240,00	240,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 400,00	0,00	0,00	0,00
85395	Pozostała działalność	68 314,00	113 954,00	113 940,71	99,99
2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 317,00	2 316,56	99,98
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	37 440,00	37 440,00	100,00
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 835,00	14 835,00	14 835,00	100,00
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 555,00	2 555,00	2 554,56	99,98
4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	364,00	364,00	363,47	99,85
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	6 950,00	6 950,00	100,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	129,00	1 827,00	1 826,97	100,00
4307	Zakup usług pozostałych	46 231,00	47 666,00	47 654,15	99,98
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 469 542,00	8 966 062,98	8 886 660,83	99,11
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	4 753 077,00	4 895 101,70	4 870 471,83	99,50
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 750,00	4 750,00	4 584,28	96,51
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 292 000,00	3 444 413,00	3 428 672,38	99,54
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	265 000,00	251 000,00	250 995,23	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600 000,00	620 741,00	620 055,70	99,89
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 000,00	57 000,00	55 253,57	96,94
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	1 850,00	1 777,59	96,09
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	47 386,70	46 283,21	97,67
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00	34 022,00	34 021,45	100,00
4260	Zakup energii	130 000,00	156 500,00	156 495,56	100,00
4270	Zakup usług remontowych	6 300,00	4 866,00	3 967,43	81,53
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 770,00	2 770,00	2 300,00	83,03
4300	Zakup usług pozostałych	81 000,00	47 859,00	46 627,94	97,43
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 400,00	2 332,25	97,18
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 662,00	1 661,89	99,99

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	147 257,00	150 882,00	150 882,00	100,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 700,00	2 300,00	2 272,00	98,78
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	200,00	0,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00	7 000,00	6 210,62	88,72
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	60 500,00	45 500,00	44 609,59	98,04
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 000,00	11 469,14	95,58
85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	902 201,00	961 701,00	927 726,86	96,47
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	23 484,48	46,97
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	700,00	490,00	70,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	606 000,00	662 509,00	662 502,60	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 400,00	42 926,00	41 968,87	97,77
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 000,00	113 307,00	112 273,34	99,09
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00	9 184,00	8 254,47	89,88
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 700,00	2 700,00	1 192,59	44,17
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	7 900,00	7 848,61	99,35
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	6 500,00	6 435,73	99,01
4260	Zakup energii	11 000,00	13 500,00	13 049,61	96,66
4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	2 500,00	1 440,00	57,60
4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	400,00	80,00
4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	12 411,00	12 181,28	98,15
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	2 774,00	2 772,41	99,94
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	341,00	40,12	11,77
4430	Różne opłaty i składki	600,00	85,00	84,60	99,53
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 801,00	32 225,00	32 225,00	100,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	900,00	589,00	528,00	89,64
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	100,00	100,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	950,00	455,15	47,91
85410	Internaty i bursy szkolne	980 172,00	920 344,00	920 280,79	99,99
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	760,00	760,00	760,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	603 764,00	551 886,00	551 885,51	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 000,00	41 829,00	41 828,13	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 000,00	93 958,00	93 957,99	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	4 081,00	4 080,91	100,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	11 429,00	11 428,27	99,99
	4260	Zakup energii	150 000,00	151 870,00	151 869,53	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	820,00	420,00	420,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	29 617,00	29 588,44	99,90
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	1 140,00	1 139,15	99,93
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 031,00	28 844,00	28 844,00	100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 897,00	3 897,00	3 897,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	613,00	581,86	94,92
85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	1 834 092,00	2 188 916,28	2 168 181,35	99,05
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 440,00	55 261,00	55 259,55	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 089 220,00	1 368 785,00	1 362 059,45	99,51
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 000,00	96 497,00	96 496,38	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230 000,00	243 500,00	239 071,11	98,18
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 500,00	29 103,00	29 011,60	99,69
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00	1 189,59	47,58
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	12 057,28	12 021,93	99,71
	4220	Zakup środków żywności	50 000,00	39 100,00	38 818,89	99,28
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 100,00	42 300,00	42 262,07	99,91
	4260	Zakup energii	100 000,00	146 021,00	141 134,25	96,65
	4270	Zakup usług remontowych	3 800,00	3 800,00	3 259,87	85,79
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 910,00	1 910,00	800,00	41,88
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	33 000,00	32 698,32	99,09
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 179,00	3 178,96	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 300,00	1 282,16	98,63
	4430	Różne opłaty i składki	3 200,00	1 500,00	1 483,46	98,90
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 422,00	82 003,00	82 003,00	100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	3 000,00	2 248,20	74,94
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	3 600,00	3 600,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	500,00	1 100,00	1 100,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 900,00	2 759,73	95,16
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	20 000,00	16 500,00	16 442,83	99,65
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	3 986 550,00	3 957 707,00	3 809 863,91	96,26
	85504	Wspieranie rodziny	20 700,00	0,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 050,00	0,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	450,00	0,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122,00	0,00	0,00	0,00
85508		Rodziny zastępcze	1 894 403,00	1 982 949,00	1 857 883,73	93,69

	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00	165 000,00	160 493,07	97,27
	3110	Świadczenia społeczne	1 350 000,00	1 394 249,00	1 309 799,93	93,94
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 000,00	113 850,00	109 769,22	96,42
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00	62 974,00	53 139,70	84,38
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 500,00	8 500,00	2 408,21	28,33
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	252 000,00	217 000,00	200 956,09	92,61
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 466,00	2 479,00	2 449,00	98,79
	4300	Zakup usług pozostałych	14 437,00	18 387,00	18 372,37	99,92
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	350,00	336,14	96,04
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	0,00	160,00	160,00	100,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 071 447,00	1 974 758,00	1 951 980,18	98,85
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	900 000,00	773 000,00	762 559,39	98,65
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	518,00	34,53
	3110	Świadczenia społeczne	137 700,00	162 619,00	157 816,93	97,05
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	625 250,00	623 520,00	622 167,97	99,78
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00	41 453,00	41 452,92	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 044,00	108 243,00	108 100,46	99,87
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	11 260,00	11 257,31	99,98
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 700,00	17 499,00	16 616,70	94,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 406,00	51 626,00	51 578,24	99,91
	4220	Zakup środków żywności	35 000,00	39 700,00	39 459,78	99,39
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	1 500,00	1 459,26	97,28
	4260	Zakup energii	40 000,00	37 700,00	37 060,93	98,30
	4270	Zakup usług remontowych	11 500,00	8 500,00	7 357,86	86,56
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	1 433,00	71,65
	4300	Zakup usług pozostałych	65 895,00	56 895,00	56 268,19	98,90
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 500,00	1 792,97	71,72
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 900,00	2 550,00	2 549,82	99,99
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	2 200,00	2 156,44	98,02
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 254,00	19 255,00	19 255,00	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	10 000,00	7 300,00	7 223,75	98,96
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 298,00	3 598,00	3 561,16	98,98
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	340,00	334,10	98,26
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	250 000,00	717 461,00	408 416,35	56,93

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	160 000,00	627 461,00	382 378,49	60,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00	627 461,00	382 378,49	60,94
	90095		Pozostała działalność	90 000,00	90 000,00	26 037,86	28,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	24 639,36	98,56
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	5 000,00	1 398,50	27,97
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	72 000,00	72 000,00	70 445,90	97,84
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	12 000,00	10 445,90	87,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	3 462,05	69,24
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	6 983,85	99,77
	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
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	2 434 665,98	2 959 665,98	1 161 415,50	39,24
	92601		Obiekty sportowe	2 422 665,98	2 947 665,98	1 155 463,50	39,20
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 422 665,98	2 947 665,98	1 155 463,50	39,20
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	12 000,00	12 000,00	5 952,00	49,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	2 722,00	54,44
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	3 230,00	46,14
			Ogółem:	51 390 166,33	57 742 259,14	52 169 972,70	90,35

Wykonanie przychodów Powiatu Słubickiego w 2021 roku.

Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	1 843 820,11	0,00
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	300 000,00	2 340 468,41	780,16
Razem:		0,00	300 000,00	4 184 288,52	1 394,76

Załącznik Nr 4 do sprawozdania Nr 1/2022

Zarządu Powiatu Słubickiego

z dnia 31 marca 2022 r.

Wykonanie rozchodów budżetu Powiatu Słubickiego w 2021 r.

Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	7 571 803,00	7 571 803,00	7 571 803,00	100,00
Rozchody ogółem:		7 571 803,00	7 571 803,00	7 571 803,00	100,00

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2021 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
	01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
700			Gospodarka mieszkaniowa	107 788,00	3 234 788,00	3 190 337,30	98,63
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	107 788,00	3 234 788,00	3 190 337,30	98,63
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	107 788,00	3 168 368,00	3 124 084,30	98,60
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	66 420,00	66 253,00	99,75
710			Działalność usługowa	757 000,00	776 125,00	776 124,71	100,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	330 000,00	330 000,00	330 000,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	330 000,00	330 000,00	330 000,00	100,00
	71015		Nadzór budowlany	427 000,00	446 125,00	446 124,71	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	427 000,00	446 125,00	446 124,71	100,00
750			Administracja publiczna	140 780,00	133 265,29	133 265,29	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 000,00	111 000,00	111 000,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	111 000,00	111 000,00	111 000,00	100,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	29 780,00	22 265,29	22 265,29	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	29 780,00	22 265,29	22 265,29	100,00

752			Obrona narodowa	2 200,00	0,00	0,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 200,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 200,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 572 170,00	5 197 190,00	5 197 190,00	100,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 567 170,00	5 181 664,00	5 181 664,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 567 170,00	5 021 664,00	5 021 664,00	100,00
		6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	160 000,00	160 000,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na 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
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	10 526,00	10 526,00	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	10 526,00	10 526,00	100,00
755			Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	126 097,98	95,53
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	126 097,98	95,53
		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	126 097,98	95,53
801			Oświata i wychowanie	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
851			Ochrona zdrowia	407 000,00	609 880,00	609 877,50	100,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	406 000,00	608 880,00	608 880,00	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	406 000,00	608 880,00	608 880,00	100,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	997,50	99,75

		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 000,00	1 000,00	997,50	99,75
852			Pomoc społeczna	471 120,00	490 094,00	484 804,78	98,92
	85203		Ośrodki wsparcia	462 660,00	486 494,00	481 204,78	98,91
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	462 660,00	486 494,00	481 204,78	98,91
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 460,00	3 600,00	3 600,00	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	3 600,00	3 600,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	37 440,00	37 440,00	100,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	37 440,00	37 440,00	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	37 440,00	37 440,00	100,00
855			Rodzina	467 600,00	433 257,00	430 197,97	99,29
	85504		Wspieranie rodziny	20 700,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 700,00	0,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	383 900,00	372 436,00	369 382,97	99,18
		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	383 900,00	372 436,00	369 382,97	99,18
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	63 000,00	60 821,00	60 815,00	99,99
		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	63 000,00	60 821,00	60 815,00	99,99
Dochody ogółem:				7 082 658,00	11 095 630,05	11 023 445,31	99,35

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2021 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i leśnictwo	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
	01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	21 887,42	87,55
700			Gospodarka mieszkaniowa	107 788,00	3 234 788,00	3 190 337,30	98,63
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	107 788,00	3 234 788,00	3 190 337,30	98,63
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	25 000,00	24 916,16	99,66
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00	845 433,88	845 237,80	99,98
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	51 932,04	51 932,04	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	139 694,29	139 079,08	99,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	12 939,23	12 911,30	99,78
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 041,72	7 041,72	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	500 000,00	499 994,25	100,00
		4260	Zakup energii	0,00	600 000,00	562 435,06	93,74
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	415 707,62	415 707,49	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	2 200,00	2 195,00	99,77
		4300	Zakup usług pozostałych	25 668,00	256 147,85	255 022,20	99,56
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	4 135,00	3 294,02	79,66
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	15 972,38	15 972,38	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	27 708,34	27 708,34	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	30 000,00	213 709,00	209 896,00	98,22
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20,00	6,00	6,00	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 100,00	39 260,00	39 260,00	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	0,00	5,00	0,00	0,00
		4610		0,00	3 075,65	3 075,65	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	8 400,00	8 399,81	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	66 420,00	66 253,00	99,75
710			Działalność usługowa	757 000,00	776 125,00	776 124,71	100,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	330 000,00	330 000,00	330 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	117 018,00	117 018,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	20 115,00	20 115,00	100,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	2 867,00	2 867,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	33 029,20	33 029,20	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	296 000,00	151 762,39	151 762,39	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	721,15	721,15	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 487,26	4 487,26	100,00
71015		Nadzór budowlany	427 000,00	446 125,00	446 124,71	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	360,00	560,00	559,99	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 920,00	94 908,00	94 907,93	100,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	207 710,00	194 655,00	194 655,18	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 724,00	14 398,00	14 397,86	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 184,00	52 580,00	52 579,78	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 677,00	5 371,00	5 370,44	99,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 094,00	24 165,00	24 166,03	100,00
	4260	Zakup energii	10 567,00	9 687,00	9 686,38	99,99
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 631,00	2 631,14	100,01
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	190,00	190,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 035,00	19 131,00	19 131,54	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	4 109,00	4 109,19	100,00
	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	5 605,00	5 325,00	5 324,61	99,99
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	360,00	359,39	99,83
	4430	Różne opłaty i składki	2 300,00	2 154,00	2 154,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 224,00	7 234,00	7 234,55	100,01
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	700,00	672,00	672,20	100,03
	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	600,00	1 995,00	1 994,50	99,97
750		Administracja publiczna	140 780,00	133 265,29	133 265,29	100,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	111 000,00	111 000,00	111 000,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 000,00	111 000,00	111 000,00	100,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	29 780,00	22 265,29	22 265,29	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 780,00	1 978,72	1 978,72	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	13 999,50	13 999,50	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 287,07	2 287,07	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00
752		Obrona narodowa	2 200,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 200,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	0,00	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	350,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	400,00	0,00	0,00	0,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 572 170,00	5 197 190,00	5 197 190,00	100,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 567 170,00	5 181 664,00	5 181 664,00	100,00
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	130 700,00	129 936,00	129 936,14	100,00
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	131 300,00	149 485,00	149 484,81	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 400,00	11 117,00	11 117,42	100,00
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	3 050 000,00	2 967 292,00	2 967 292,02	100,00
		4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	0,00	271 137,00	271 137,00	100,00
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	254 200,00	254 670,00	254 669,92	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 600,00	28 739,00	28 739,28	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	900,00	895,00	895,37	100,04
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00	0,00
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	553 690,00	709 191,00	709 191,42	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	168 442,00	156 131,00	156 130,53	100,00
		4260	Zakup energii	54 000,00	74 731,00	74 730,67	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	65 000,00	162 225,00	162 225,49	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	7 543,00	7 543,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	40 360,00	40 359,75	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	16 737,00	16 736,80	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 374,00	1 373,50	99,96
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	19 704,00	19 704,40	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 700,00	4 651,00	4 650,78	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	14 640,00	15 148,00	15 148,00	100,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	598,00	598,00	597,70	99,95
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	160 000,00	160 000,00	100,00
	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
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	10 526,00	10 526,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 526,00	10 526,00	100,00
755			Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	126 097,98	95,53
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	126 097,98	95,53
		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	56 774,08	94,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 520,00	5 520,00	4 703,90	85,22
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 400,00	600,00	25,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	26 590,76	16 222,36	61,01
851			Ochrona zdrowia	407 000,00	609 880,00	609 877,50	100,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	406 000,00	608 880,00	608 880,00	100,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	406 000,00	608 880,00	608 880,00	100,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	997,50	99,75
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	997,50	99,75
852			Pomoc społeczna	471 120,00	490 094,00	484 804,78	98,92
	85203		Ośrodki wsparcia	462 660,00	486 494,00	481 204,78	98,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	282 914,00	260 681,00	260 599,75	99,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 585,00	29 694,00	29 530,34	99,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 127,00	52 073,00	52 058,92	99,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 765,00	6 389,00	6 373,46	99,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 440,00	36 989,50	36 865,55	99,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 752,00	28 159,00	27 172,32	96,50
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	5 599,00	5 582,45	99,70
		4260	Zakup energii	10 676,00	9 845,00	9 844,68	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	1 060,00	1 060,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 354,00	40 530,50	36 645,58	90,41
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 550,00	1 377,00	1 376,91	99,99
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	1 273,00	1 272,22	99,94
		4430	Różne opłaty i składki	4 730,00	4 408,00	4 407,49	99,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 233,00	7 519,00	7 518,76	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 134,00	897,00	896,35	99,93
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 460,00	3 600,00	3 600,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	3 200,00	3 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	460,00	400,00	400,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	37 440,00	37 440,00	100,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	37 440,00	37 440,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	37 440,00	37 440,00	100,00
855			Rodzina	467 600,00	433 257,00	430 197,97	99,29
	85504		Wspieranie rodziny	20 700,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	20 050,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	450,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122,00	0,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	383 900,00	372 436,00	369 382,97	99,18
		3110	Świadczenia społeczne	380 000,00	368 749,00	365 726,37	99,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 000,00	2 850,00	2 850,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	517,00	491,00	490,60	99,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	183,00	196,00	166,00	84,69

	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	150,00	150,00	100,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	63 000,00	60 821,00	60 815,00	99,99
	3110	Świadczenia społeczne	62 300,00	60 219,00	60 213,00	99,99
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250,00	150,00	150,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44,00	26,00	26,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	406,00	426,00	426,00	100,00
Razem:			7 082 658,00	11 095 630,05	11 023 445,31	99,35

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2021 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
750			Administracja publiczna	32 550,00	25 540,78	25 540,78	100,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	32 550,00	25 540,78	25 540,78	100,00
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	32 550,00	25 540,78	25 540,78	100,00
801			Oświata i wychowanie	78 600,00	78 600,00	594,89	0,76
	80195		Pozostała działalność	78 600,00	78 600,00	594,89	0,76
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	78 600,00	78 600,00	594,89	0,76
Dochody ogółem:				111 150,00	104 140,78	26 135,67	25,10

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2021 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021r.	Wykonanie 31.12.2021r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
750			Administracja publiczna	32 550,00	25 540,78	25 540,78	100,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	32 550,00	25 540,78	25 540,78	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00	17 000,00	17 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	320,00	730,58	730,58	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	50,00	104,13	104,13	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 180,00	200,00	200,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	7 506,07	7 506,07	100,00
801			Oświata i wychowanie	78 600,00	78 600,00	594,89	0,76
	80195		Pozostała działalność	78 600,00	78 600,00	594,89	0,76
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 157,00	11 157,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 599,00	1 599,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 244,00	65 244,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	600,00	594,89	99,15
Wydatki ogółem:				111 150,00	104 140,78	26 135,67	25,10

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 roku.

Dzi ał	Roz- dział	Para- graf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wyko- nania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	26 517,43	26 517,43	26 517,43	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	26 517,43	26 517,43	26 517,43	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 517,43	26 517,43	26 517,43	100,00
855			Rodzina	64 500,00	80 000,00	75 530,60	94,41
	85508		Rodziny zastępcze	64 500,00	80 000,00	75 530,60	94,41
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	64 500,00	80 000,00	75 530,60	94,41
Dochody ogółem:				91 017,43	106 517,43	102 048,03	95,80

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	26 517,43	26 517,43	26 517,43	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	26 517,43	26 517,43	26 517,43	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 517,43	26 517,43	26 517,43	100,00
855			Rodzina	64 500,00	80 000,00	75 530,60	94,41
	85508		Rodziny zastępcze	64 500,00	80 000,00	75 530,60	94,41
		3110	Świadczenia społeczne	64 500,00	80 000,00	75 530,60	94,41
Wydatki ogółem:				91 017,43	106 517,43	102 048,03	95,80

Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Słubickiego związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w roku 2021.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	190 000,00	657 461,00	768 110,68	116,83
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	190 000,00	657 461,00	768 110,68	116,83
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	5 909,23	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	190 000,00	657 461,00	762 201,45	115,93
Dochody ogółem:				190 000,00	657 461,00	768 110,68	116,83

Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Słubickiego związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w roku 2021.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	190 000,00	657 461,00	408 416,35	62,12
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	160 000,00	627 461,00	382 378,49	60,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00	627 461,00	382 378,49	60,94
	90095		Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	26 037,86	86,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	24 639,36	98,56
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	5 000,00	1 398,50	27,97
Wydatki ogółem:				190 000,00	657 461,00	408 416,35	62,12

Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek sektora finansów publicznych w roku 2021.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021r.	Wykonanie 31.12.2021r.	% wykonania (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
801			Oświata i wychowanie	653 000,00	781 300,00	767 246,66	98,20
	80120		Licea ogólnokształcące	568 000,00	696 300,00	696 044,66	99,96
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	568 000,00	696 300,00	696 044,66	99,96
	81040		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	85 000,00	85 000,00	71 202,00	83,77
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	85 000,00	85 000,00	71 202,00	83,77
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	96 427,00	96 427,00	96 427,00	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	96 427,00	96 427,00	96 427,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	96 427,00	96 427,00	96 427,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	50 000,00	50 000,00	23 484,48	46,97
	85406		Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	50 000,00	50 000,00	23 484,48	46,97
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	23 484,48	46,97
855			Rodzina	990 000,00	938 000,00	923 052,46	98,41
	85508		Rodziny zastępcze	90 000,00	165 000,00	160 493,07	97,27
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00	165 000,00	160 493,07	97,27
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	900 000,00	773 000,00	762 559,39	98,65
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	900 000,00	773 000,00	762 559,39	98,65
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:				1 849 427,00	1 925 727,00	1 870 210,60	97,12

Załącznik Nr 14 do sprawozdania Nr 1/2022

Zarządu Powiatu Słubickiego

z dnia 31 marca 2022 r.

Wykonanie dotacji podmiotowych i celowych z budżetu Powiatu Słubickiego dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2021 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej 01.01.2021 r.	Plan po zmianach 31.12.2021 r.	Wykonanie 31.12.2021 r.	% wykonania (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
Wydatki ogółem:				64 020,00	64 020,00	64 020,00	100,00

Informacja
o realizacji Programu Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 i jego efektach finansowych w 2021 roku wraz z podsumowaniem realizacji Programu Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego w latach 2019-2021 i jego efektach finansowych

I. Przedsięwzięcia naprawcze i uzyskane efekty finansowe w 2021 r.

W poniższej tabeli przedstawiono wydatki objęte Programem Postępowania Naprawczego wg stanu na 31 grudnia 2021 r. dla poszczególnych rozdziałów kwalifikacji budżetowej:

Rozdział	4210 Zakup materiałów i wyposażenia plan/wykonanie		4270 Zakup usług remontowych plan/wykonanie		4300 Zakup usług pozostałych plan/wykonanie		4410 i 4420 Podróże służbowe krajowe i zagraniczne plan/wykonanie		4700 Szkolenia plan/wykonanie	
60014	200 000,00	199 978,37	86 000,00	85 837,96	200 000,00	199 881,67	0,00	0,00	0,00	0,00
70005	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	39 059,75	0,00	0,00	0,00	0,00
75019	4 500,00	4 019,99	3 500,00	0,00	38 500,00	38 419,36	500,00	0,00	0,00	0,00
75020	98 898,00	96 385,65	40 415,00	33 740,64	1 201 188,00	1 199 748,54	17 500,00	15 787,65	15 531,45	13 086,20
75085	13 220,00	13 219,46	968,00	968,00	35 063,00	35 062,82	216,00	215,63	1 750,00	1 749,44
80120	11 315,00	11 314,20	1 000,00	559,16	43 000,00	40 546,96	500,00	470,50	0,00	0,00
80140	36 500,00	36 496,81	812,00	807,31	122 179,00	122 084,79	0,00	0,00	0,00	0,00
80148	98 280,00	98 274,99	0,00	0,00	3 496,00	3 233,60	0,00	0,00	0,00	0,00
80195	16 604,50	5 245,57	0,00	0,00	72 289,50	57 300,70	0,00	0,00	2 400,00	0,00
85218	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	22 985,00	22 937,00	200,00	199,76	0,00	0,00
85295	12 880,00	12 879,67	985,00	984,95	62 480,00	62 479,44	157,00	156,71	150,00	150,00
85311	3 985,00	3 984,98	275,00	275,00	10 255,00	10 254,90	0,00	0,00	0,00	0,00
85333	13 200,00	11 965,67	6 150,00	5 838,18	17 686,00	17 372,78	800,00	681,78	240,00	240,00
85403	47 386,70	46 283,21	4 866,00	3 967,43	47 859,00	46 627,94	0,00	0,00	200,00	0,00
85406	7 900,00	7 848,61	2 500,00	1 440,00	12 411,00	12 181,28	341,00	40,12	100,00	100,00
85410	11 429,00	11 428,27	0,00	0,00	29 617,00	29 588,44	0,00	0,00	0,00	0,00
85421	12 057,28	12 021,93	3 800,00	3 259,87	33 000,00	32 698,32	1 300,00	1 282,16	1 100,00	1 100,00
85508	2 479,00	2 449,00	0,00	0,00	18 387,00	18 372,37	350,00	336,14	160,00	160,00
85510	51 626,00	51 578,24	8 500,00	7 357,86	56 895,00	56 268,19	2 550,00	2 549,82	340,00	334,10
92105	5 000,00	3 462,05	0,00	0,00	7 000,00	6 983,85	0,00	0,00	0,00	0,00
92605	5 000,00	2 722,00	0,00	0,00	7 000,00	3 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	657 760,48	637 058,67	159 771,00	145 036,36	2 091 290,50	2 054 332,70	24 414,00	21 720,27	21 971,45	16 919,74
	96,85%		90,78%		98,23%		88,97%		77,01%	

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.

W omawianym okresie nie zaplanowano i nie wydatkowano własnych środków na dotacje celowe udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych w zakresie rozdziałów: 85195, 92105 i 92605. Nie zaplanowano też i nie wydatkowano środków własnych na prace konserwatorskie obiektów zabytkowych.

Ad. 2

Rezygnacja z udzielania pomocy finansowej innym jednostkom samorządu terytorialnego

W omawianym okresie nie zaplanowano i nie udzielono pomocy finansowej innym JST.

Ad. 3

Rezygnacja z udzielania poręczeń, gwarancji i pożyczek

W omawianym okresie nie udzielono poręczeń, gwarancji i pożyczek i nie zaplanowano takich działań.

Ad. 4

Rezygnacja z wydatków ponoszonych na promocję jednostki samorządu terytorialnego

W omawianym okresie nie zaplanowano i nie wydatkowano środków na promocję.

Ad. 5

Ograniczenie wydatków na remonty

Wyszczególnienie	31.12.2021r. plan	31.12.2021r. wykonanie	% wykona- nia	oszczędność
1	2	3	4	5
Wydatki na remonty (różne działy – par. 4270)	159 771,00	145 036,36	90,78	14 734,64
Razem:	159 771,00	145 036,36	90,78	14 734,64

Według założeń w Programie Naprawczym wydatki na remonty w 2021 r. przewidziano w kwocie 168 315,00 zł, jednakże w budżecie na koniec roku zaplanowana kwota na remonty osiągnęła wielkość mniejszą, wynoszącą 159 771,00 zł. W trakcie wykonywania budżetu zmniejszono planowane wydatki na rzecz innych zadań. Dokonano też przesunięć między jednostkami o tę samą kwotę, co nie zmieniło planu ogółem. Wykonanie wyniosło 145 036,36 zł, co stanowiło 90,78% planu i pozwoliło zaoszczędzić 14 734,64 zł w porównaniu do planu po zmianach.

Ad. 6

Ograniczenie wydatków na szkolenia i podróże służbowe

Wyszczególnienie	31.12.2021 r. plan	31.12.2021 r. wykonanie	% wykona- nia	oszczędność
1	2	3	4	5
Wydatki na szkolenia (różne działy – par. 4700)	21 971,45	16 919,74	77,01	5 051,71
Wydatki na podróże służbowe (różne działy – par. 4410 i 4420)	24 414,00	21 720,27	88,97	2 693,73
Razem:	46 385,45	38 640,01	83,30	7 745,44

Zmniejszono wydatki na szkolenia podróże służbowe na rzecz innych zadań. Dokonano też przesunięć środków pomiędzy jednostkami nie naruszając planu ogółem.

Wykonanie wydatków w obu zakresach wyniosło łącznie 38 640,01 zł, co stanowiło 83,30% planu po zmianach i pozwoliło zaoszczędzić 7 745,44 zł w porównaniu do planu na koniec roku po zmianach.

Ad. 7

Ograniczenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia

Wyszczególnienie	31.12.2021 r. plan	31.12.2021 r. wykonanie	% wykona- nia	oszczędność
1	2	3	4	5
Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (różne działy – par. 4210)	657 760,48	637 058,67	96,85	20 701,81
Razem:	657 760,48	637 058,67	96,85	20 701,81

Plan przyjęty na początku roku w wysokości 569 021,00 zł wzrósł do kwoty 657 760,48 zł, tj. o 88 739,48 zł. Wystąpiły zwiększenia o 96 910,48 zł i zmniejszenia o 8 171,00 zł.

Zwiększenia w ogólnej kwocie 96 910,48 zł pochodziły z następujących źródeł i nie były objęte limitem z tytułu realizacji Programu Naprawczego:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację rządowego programu „Posilek w szkole i w domu” (zadanie własne powiatu) w kwocie 74 224,00 zł,
- realizacja projektu grantowego „GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji” w kwocie 12 504,50 zł,
- realizacja rządowego porozumienia „Za życiem” w kwocie 600,00 zł,
- środki z prowizji za wykonywanie zadań z zakresu PFRON w kwocie 960,00 zł,
- darowizna pieniężna w kwocie 4 386,70 zł,
- zadania zlecone w kwocie 622,00 zł,
- środki z odszkodowania za szkody w kwocie 3 613,28 zł.

Wystąpiło również zmniejszenie planu o kwotę 8 171,00 zł na rzecz innych zadań.

Wykonanie wyniosło 637 058,67 zł, co stanowiło 96,85% planu po zmianach. Zaoszczędzono 20 701,81 zł w porównaniu do planu wydatków na koniec roku po zmianach.

Ad. 8

Ograniczenia wydatków na zakup usług

Wyszczególnienie	31.12.2021 r. plan	31.12.2021 r. wykonanie	% wykona- nia	oszczędność
1	2	3	4	
Wydatki na zakup usług (różne działy – par. 4300)	2 091 290,50	2 054 332,70	98,23	36 957,80
Razem:	2 091 290,50	2 054 332,70	98,23	36 957,80

Plan przyjęty na początku roku w wysokości 2 055 899,00 zł wzrósł do kwoty 2 091 290,50 zł, tj. o kwotę 35 391,50 zł. Wystąpiły zwiększenia o 64 179,50 zł i zmniejszenia o 28 788,00 zł. Zwiększenia w ogólnej kwocie 64 179,50 zł pochodziły z następujących źródeł i nie były objęte limitem z tytułu realizacji Programu Naprawczego:

- realizacja projektu grantowego „GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji” w kwocie 61 789,50 zł,
- środki z prowizji za wykonywanie zadań z zakresu PFRON w kwocie 2 240,00 zł,
- zadania zlecone w kwocie 150,00 zł.

Zmniejszenie planu o kwotę 28 788,00 zł dotyczyło przekazania tych środków na realizację innych zadań nie objętych Programem. Wydatki zostały wykonane w wysokości 2 054 332,70 zł, co stanowiło 98,23% planu po zmianach. Ponadto zaoszczędzono 36 957,80 zł w porównaniu do planu wydatków po zmianach.

Ad. 9

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

W Powiatowym Urzędzie Pracy w Słubicach nie przekazano zadań związanych z obsługą finansową środków budżetowych i naliczaniem płac do Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego ze względu na ograniczenia prawne związane z ochroną danych osobowych zarejestrowanych osób bezrobotnych. Powiatowy Urząd Pracy otrzymał dodatkowe środki z Funduszu Pracy w kwocie 43 825,00 zł przeznaczone na finansowanie kosztów obsługi zadań określonych w art. 15zzb – 15zze i art.15zze² ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz.374 z późn. zm.). Środki przekazano na wynagrodzenia pracowników. Ostatecznie, wykonanie wynagrodzeń i składek ZUS wyniosło na 31 grudnia 2021 r. 1 659 466,88 zł, co stanowiło 99,87% planu po zmianach.

W Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego – nie zaszły zmiany w realizacji założeń Programu naprawczego w kwestii zatrudnienia. Wydatkowano na płace i składki łącznie 684 442,79 zł, co stanowiło 100,00% planu.

W Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej „Nasza Chata” w Cybince - nie zaszły zmiany w realizacji założeń ujętych w Programie naprawczym. Wykonanie wydatków zaplanowanych na płace i pochodne wyniosło łącznie 799 595,36 zł, co stanowiło 99,70% planu.

W Starostwie Powiatowym - utrzymana została zasada nie zatrudniania na etaty zwolnione w wyniku odejścia na emeryturę. Na płace i składki w Starostwie wydatkowano łącznie 4 748 487,92 zł, co stanowiło 94,08% planu. Starostwo zwróciło do budżetu nie wykorzystane środki na płace w kwocie 298 822,08 zł.

Nie zaszły zmiany w zakresie diet radnych oraz wynagrodzeń Starosty Słubickiego i Wicestarosty Słubickiego. Wydatki zgodne z planem.

Ad. 10

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

Lp.	Wyszczególnienie zadań	Kwota planowana do realizacji na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
1	2	3	4	5
1.	Zakup sprzętu kopiującego do obsługi zasobu – środki własne Powiatu ze sprzedaży map	35 000,00	27 921,00	79,77
2.	Zakup i instalacja urządzeń informatycznych w Starostwie Powiatowym – środki własne Powiatu	14 000,00	13 751,40	98,22
3.	Zakup i montaż masztu na budynku siedziby Państwowej Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Słubicach wraz z modernizacją instalacji systemu łączności radiowej – środki z dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie rządowe zlecone	100 000,00	100 000,00	100,00
4.	Zakup dwóch kompletów bezzałogowych statków powietrznych z osprzętem do rozpoznawania i określania zasięgów stref zagrożeń wraz ze szkoleniami niezbędnymi do ich obsługi oraz sprzętarki do ładowania butli – środki z dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie rządowe zlecone dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Słubicach	160 000,00	160 000,00	100 00
5.	Wykonanie systemu sygnalizacji pożarowej oraz awaryjnego oświetlenia ewakuacyjnego w Zespole Szkół Licealnych w Słubicach – środki własne Powiatu	60 000,00	60 000,00	100,00
6.	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Licealnych w Słubicach – współfinansowanie z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 1 000 000,00 zł	2 947 665,98	1 155 463,50	39,20
7.	Zakupy inwestycyjne finansowane z wpływów za korzystanie ze środowiska – środki własne	627 461,00	382 378,49	60,94
8.	Wykonanie ogrodzenia na terenie Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Słubicach – środki własne Powiatu	26 000,00	25 801,90	99,24
9.	Remont dachu i pomieszczeń sali w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Ośnie Lubuskim – środki własne Powiatu	0,00	0,00	0,00
10.	Zakup śródoperacyjnego aparatu rentgenowskiego z ramieniem C na potrzeby NZOZ Szpital im. Profesora Zbigniewa Religi w Słubicach – pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego	500 000,00	499 740,00	99,95
11.	Zakup remontera dla Zarządu Dróg Powiatowych – środki własne Powiatu	230 000,00	225 998,97	98,26
12.	Wykonanie progu wyspowego w ciągu drogi powiatowej nr 1248F w m. Białków – pomoc finansowa w formie dotacji celowej od Gminy Cybinka	10 000,00	9 950,00	99,50
13.	Zakup pojazdu Melex dla potrzeb b. Terminala na Świecku – środki z dotacji celowej na zadania rządowe zlecone	66 420,00	66 253,00	99,75
14.	Zakup drzwi wejściowych do SOSW w Słubicach – środki własne Powiatu	12 000,00	11 469,14	95,58
Razem:		4 788 546,98	2 738 727,40	57,19

II. Restrukturyzacja długu

Rada Powiatu Słubickiego podjęła w dniu 11 lipca 2019 r. uchwałę Nr XI/57/19 w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021. W trakcie realizacji postanowień Programu doszło do trzykrotnej jego aktualizacji w zakresie restrukturyzacji długu:

- 1) w dniu 29 października 2019 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę Nr XIV/81/19 w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – zmiana dotyczyła przesunięcia daty zaciągnięcia kredytu na spłatę zobowiązań kredytowych wobec Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim w kwocie 13 272 603,00 zł z roku 2019 na rok 2020;
- 2) w dniu 5 marca 2020 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę Nr XVIII/119/20 w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – zmiana dotyczyła zmniejszenia kwoty kredytu do wysokości 12 600 000,00 zł oraz ustalenia nowych zasad spłacania zaciągniętego kredytu;

3) w dniu 30 czerwca 2020 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę Nr XX/133/20 w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – zmiana dotyczyła zmniejszenia kwoty kredytu/pożyczki do wysokości 8 889 326,00 zł oraz ustalenia nowych zasad spłacania zaciągniętego kredytu.

Postanowiono i wykonano:

- 1) nadpłacono w 2020 r. spłatę raty kredytowej z 2021 r. o 400 000,00 zł i wystąpiono z wnioskiem do Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Zielonej Górze o zmianę harmonogramu spłat uwzględniającą mniejsze zadłużenie w związku z dokonaną nadpłatą (zmiana wysokości spłat bez skracania okresu kredytowania) – wniosek załatwiono pozytywnie. W 2021 roku spłacono 579 988,00 zł,
- 2) spłacono w 2020 r. kwotę 750 001,00 zł dotyczącą kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2009 r., a na spłatę pozostałej części w wysokości 6 556 991,00 zł (Umowa nr 20091404) zaciągnięto w 2020 r. kredyt i spłacono zobowiązanie,
- 3) spłacić w latach 2021-2026 kwotę 967 665,00 zł dotyczącą kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2010 r. (Umowa nr 995/68/2010) oraz wystąpić o zmianę harmonogramu spłat. Na pozostałą do spłaty kwotę 2 332 335,00 zł zaciągnięto w 2020 r. kredyt i dług spłacono w 2020 r. W 2021 r. spłacono z kwoty 967 665,00 zł ratę przeznaczoną do spłaty w 2021 r. w kwocie 61 200,00 zł,
- 4) pozostawiono do spłaty zgodnie z harmonogramem kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2011 r. (Umowa nr 979/68/2011), którego saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosło 2 332 335,00 zł. W 2021 r. spłacono 333 276,00 zł,
- 5) zaciągnięto w roku 2020 w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim kredyt w wysokości 8 889 326,00 zł na całkowitą spłatę pozostałej części kredytów w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w łącznej kwocie 8 889 326,00 zł,
- 6) rozpoczęto spłatę w 2020 r., w następnym miesiącu po miesiącu otrzymania kredytu, i tak:
 - a) w 2020 r. spłacono łącznie 189 326,00 zł;
 - b) w roku 2021 – spłacono 1 000 000,00 zł;ponadto zaplanowano spłacić:
 - c) w latach 2022-2023 – raty po 550 000,00 zł rocznie;
 - d) w roku 2024 – rata w kwocie 700 000,00 zł;
 - e) w roku 2025 – rata w kwocie 1 100 000,00 zł;
 - f) w roku 2026 – rata w kwocie 1 000 000,00 zł;
 - g) w latach 2027-2028 – raty po 1 300 000,00 zł rocznie;
 - h) w roku 2029 – rata w kwocie 1 200 000,00 zł.

Pozytywne rozstrzygnięcie w 2020 roku przetargu publicznego na usługę udzielenia długoterminowego kredytu w kwocie 8 889 326,00 zł przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów pozwoliło na wydłużenie okresu spłaty zobowiązań do roku 2029, co z kolei dało możliwość spełnienia relacji wynikającej z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych w ostatnim roku realizacji Programu Postępowania Naprawczego.

W 2021 r. całkowicie spłacono kredyt zaciągnięty w grudniu 2019 r. na realizację projektu inwestycyjnego drogowego z udziałem środków europejskich. Kwota kredytu wynosiła 5 597 339,00 zł i stanowiła wielkość refundacji należnej Powiatowi po zakończeniu projektu. Z ostatecznych rozliczeń zakończonego projektu wynika, że koszt kredytu wyniósł ok. 152 tys. złotych.

Zadłużenie Powiatu Słubickiego na 31.12.2021 r. w łącznej kwocie 14 525 476,00 zł, co stanowiło 22,79% w stosunku do wykonanych dochodów, w tym:

- 1) BGK O/Zielona Góra – 3 919 952,00 zł – spłacane do końca roku 2025, zł, po 979 988,00 zł rocznie;
- 2) BS Ośno Lubuskie – łącznie 10 605 524,00 zł, z tego:
 - do spłaty w latach 2021-2026 (do 30.09.2026 r.) kwota 906 465,00 zł dotycząca kredytu zaciągniętego w 2010 r. (Umowa nr 995/68/2010),

- do spłaty zgodnie z harmonogramem (do 31.08.2024 r.) kredyt zaciągnięty w 2011 r. (Umowa nr 979/68/2011), którego saldo na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniosło 1 999 059,00 zł,
- do spłaty do końca 2029 r. kredyt zaciągnięty w 2020 r. (Umowa nr 579/68/2020) , którego saldo na 31 grudnia 2021 r. wyniosło 7 700 000,00 zł.

W roku 2021 Powiat Słubicki nie korzystał z krótkoterminowego kredytu w Banku na pokrycie przejściowego deficytu.

III. Pozostałe informacje

W dalszym ciągu pozostaje nierozwiązana kwestia powstałego obowiązku spłaty należności Skarbowi Państwa z tytułu pobranych a nie przekazanych dochodów z opłat eksploatacyjnych na byłym TTOC w Świecku w latach 2012-2016, zgodnie z poniższym wykazem:

Stan zobowiązań Powiatu Słubickiego wobec Skarbu Państwa na dzień 31 grudnia 2021 r.:

- 1) Sygn. akt: V SA/Wa 479/17 – należność główna 2 400 303,00 zł + odsetki 1 921 694,88 zł;
- 2) Sygn. akt: V SA/Wa 1327/17 – należność główna 8 263 661,43 zł + odsetki 4 801 751,45 zł,
- 3) Sygn. akt: V SA/Wa 1325/17 – należność główna 5 474 231,94 zł + odsetki 3 107 720,21 zł.

Łącznie: należność główna 16 138 196,37 zł + odsetki 9 831 166,54 zł: 25 969 362,91 zł.

W powyższej sprawie brak wyznaczonego terminu przed Naczelnym Sądem Administracyjnym w Warszawie. Wykonanie decyzji zostało wstrzymane do momentu prawomocności, a postępowania egzekucyjne w administracji zawieszono.

W budżecie na 2021 rok zapewniono w postaci rezerwy celowej środki w kwocie 1 000 000,00 zł, w celu ich wykorzystania w początkowym okresie wymagalności decyzji o zwrocie dochodów. W 2021 roku nie wystąpiła konieczność uruchomienia rezerwy. W budżecie na rok 2022 ponowiono utworzenie rezerwy celowej w kwocie 1 000 000,00 zł na ww. cel.

Na moment sporządzania niniejszego Sprawozdania sprawy związane z pozwami Powiatu Słubickiego o zwrot kwot wydatkowanych z własnych środków na utrzymanie mienia Skarbu Państwa - byłego TTOC w Świecku przedstawiają się następująco:

- 1) Powiat Słubicki c/a Skarb Państwa – Wojewoda Lubuski: Sygn. akt: I C 1158/17 - sprawa dotyczyła zasądzenia kwoty 9 396 798,00 zł wraz z odsetkami w wysokości ustalonej jak dla zaległości podatkowych.

W powyższej sprawie (sygn. akt: I C 1158/17) Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. w dniu 6.11.2020 r. wydał wyrok, gdzie zasądził od pozwanego Skarbu Państwa – Wojewody Lubuskiego na rzecz powoda Powiatu Słubickiego kwotę 9 396 797,92 zł z odsetkami w wysokości ustalonej jak dla zaległości podatkowych od dnia 26.04.2017 r. do dnia zapłaty (na 31.12.2021 r. kwota odsetek - 3 523 928,00 zł). Na powyższy wyrok apelację złożyła Prokuratura Generalna Rzeczypospolitej Polskiej.

Sprawa jest przed wyrokiem w Sądzie Apelacyjnym w Szczecinie. Sąd zamknął rozprawę na posiedzeniu niejawnym i czekamy na ogłoszenie wyroku. Wszystkie pisma zostały złożone przez Powiat, jak i przez Prokuraturę Generalną RP, a rozprawy przeprowadzone. Sąd wyda wyrok na posiedzeniu niejawnym.

To nowy tryb i wydanie wyroku może być dłuższe – wg rady możemy poczekać jeszcze do kilku tygodni.

- 2) Powiat Słubicki c/a Skarb Państwa – Wojewoda Lubuski: Sygn. akt: I C 305/18 - sprawa dotyczyła zasądzenia kwoty 5 097 439,50 zł wraz z odsetkami w wysokości ustalonej jak dla zaległości podatkowych. W dniu 29 listopada 2021 r. odbyła się rozprawa w Sądzie Okręgowym w Gorzowie Wlkp. I Wydział Cywilny, gdzie zapadł wyrok:

I. zasądzono od pozwanego Skarbu Państwa- Wojewody Lubuskiego na rzecz powoda Powiatu Słubickiego kwotę 4 929 583,20 zł z ustawowymi odsetkami za opóźnienie liczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia 25 listopada 2016 r. do dnia zapłaty (na dzień 31.12.2021 r. kwota odsetek – 1 979 396,00 zł),

II. zasądzono od pozwanego na rzecz powoda kwotę 45 000,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu, w tym kwotę 25 000,00 zł tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego,

III. nakazano ściągnąć od pozwanego na rzecz Skarbu Państwa – Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. kwotę 10 673,67 zł tytułem zwrotu wydatków sądowych.

Prokuratoria Generalna RP złożyła apelację od wyroku 31 grudnia 2021 roku. Z informacji uzyskanych od radcy wynika, że nastąpił jakiś błąd w systemie i Sąd Okręgowy raz jeszcze wysłał wyrok wraz z uzasadnieniem do Prokuratury, gdyż poprzedni odpis nie został zaakceptowany przez system. Na razie oczekujemy na przedłożenie nam apelacji Prokuratury Generalnej RP przez Sąd Okręgowy w Gorzowie Wielkopolskim.

W dotychczas niezakończonych sprawie dotyczącej 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. utrzymanej w mocy decyzją Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31.03.2017 r. zaszła zmiana.

W trakcie sporządzania niniejszego dokumentu (9 stycznia 2022 r.) wpłynęło zawiadomienie z Naczelnego Sądu Administracyjnego Izba Gospodarcza Wydział I w Warszawie o rozprawie odmiejscowionej wyznaczonej na 16 marca 2022 r., w sprawie ze skargi kasacyjnej Powiatu Słubickiego od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z dnia 29 listopada 2017 r. sygn. akt V SA/Wa 1032/17 w sprawie ze skargi Powiatu Słubickiego na decyzję Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31 marca 2017 r. nr FS12.4144.4.2017 w przedmiocie zobowiązania do zwrotu części dotacji celowej (Sygn. akt I GSK 2274/18).

Ostatecznie: Naczelny Sąd Administracyjny uchylił wyrok Sądu Wojewódzkiego i nakazał ponowne rozpatrzenie sprawy.

W budżecie na rok 2022 zaplanowano 130 000,00 zł rezerwy celowej na ewentualną realizację powyższego zobowiązania, co w tej sytuacji spowoduje jej niewykorzystanie.

W sprawie dotyczącej roszczeń po byłym SP ZOZ w Słubicach, gdzie postanowieniem Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. z dnia 21 listopada 2018 r. (sygn. Akt I C 884/18) wypłacaliśmy rentę na rzecz powódki w kwocie 5 846,00 zł miesięcznie zaszły istotne zmiany. Wcześniej Powiat w tej sprawie był następujący: Pełnomocnik powodów poinformował o zgonie powódki 21 czerwca 2021 r. W dalszej części swego pisma stwierdził, iż powodowie nie dysponują jeszcze aktem poświadczenia dziedziczenia, a zatem w chwili obecnej nie jest jeszcze możliwe zgłoszenie się następców prawnych zmarłej powódki. Powodowie mieli podjąć dalszą korespondencję z Sądem w tym przedmiocie niezwłocznie po wydaniu im aktu poświadczenia dziedziczenia. Również wówczas miały być dokonane odpowiednie zmiany w zakresie roszczeń dochodzonych imieniem powódki, a także w zakresie zgłoszonych wniosków dowodowych. Od lipca 2021 r. zaprzestano wypłacania renty w kwocie 5 846,00 zł (wypłacona w lipcu zgodnie z terminem, została zwrócona na rachunek Powiatu). Radca prawny Starostwa wystąpił również do Sądu o uchylenie postanowienia o wypłacie renty a także o umorzeniu postępowania w związku ze śmiercią powódki.

W efekcie, Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp. I Wydział Cywilny wydał w dniu 8 grudnia 2021 r. wyrok, gdzie zasądzono od Powiatu Słubickiego na rzecz powodów łącznie kwotę 2 140 001,31 zł + odsetki ustawowe za opóźnienie w kwocie 409 300,36 zł oraz tytułem opłaty od pozwu od uwzględnionych żądań powodów zwolnionych od kosztów sądowych kwotę 108 268,00 zł na rzecz Skarbu Państwa – Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. W dniu 12 stycznia 2022 r. Sąd Okręgowy w Gorzowie Wlkp., I Wydział Cywilny wydał postanowienie, w którym sprostowano omyłkę pisarską zawartą w punktach 3 i 7 wyroku Sądu Okręgowego w Gorzowie Wlkp. z 08.12.2021r. w ten sposób, że w miejsce kwot „2.293 zł” wpisano „2.923 zł. Tym samym kwota roszczenia wzrosła o 1 260,00 zł + odsetki.

Na dziś wyrok jest nieprawomocny i podjęto już działania w celu odwołania się Powiatu Słubickiego od decyzji Sądu. Niezależnie od podjętych decyzji postanowiono uwzględnić w budżecie 2022 roku wydatki związane z wydanym wyrokiem. Po analizie, maksymalnie ograniczono wydatki nieobligatoryjne z budżetu Powiatu w 2022 roku. Zmniejszono o 1 140 002,00 zł wydatki bieżące i o 1 000 000,00 zł wydatki majątkowe. W 2022 r., gdy wpłynie dotacja celowa z budżetu państwa na zadania dotyczące byłego Terminala na Świecku, uwolnią się środki w wysokości 500 000,00 zł przekazane w budżecie dla tego zadania ze środków własnych Powiatu. Planuje się, że środki zostaną przeznaczone na sfinansowanie odsetek i kosztów sądowych wynikających z wydanego wyroku.

W kolejnej sprawie, wynikłej w 2021 r., tytułem zabezpieczenia na czas trwania procesu Powiat jest zobowiązany do wypłaty renty w kwocie 3 300,00 zł począwszy od października 2020 r. Kwota roszczenia to 300 000,00 zł. Na moment sporządzania niniejszego dokumentu nie zgłoszono zmian w tej sprawie.

IV. Podsumowanie realizacji Programu Postępowania Naprawczego Powiatu Słubickiego w latach 2019-2021 i jego efektach finansowych

Uchwałą Nr 99/2019 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z dnia 23 maja 2019 r. Powiat Słubicki został wezwany do opracowania programu postępowania naprawczego. Wezwanie było wynikiem nie zachowania na koniec IV kwartału 2018 r. relacji, o której mowa w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, co z kolei przełożyło się 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. Naruszenie art. 243 ufp spowodowało, że przestała funkcjonować Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Słubickiego na lata 2019-2026.

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 i nie odprowadzonych dochodów na byłym TTOC na Świecku, gdzie założono zapewnienie środków w przyszłych budżetach na okoliczność spłaty w momencie jej wymagalności. Odniesiono się również do występujących roszczeń po byłym spoz, a także w kwestii zwrotu subwencji oświatowej.

Celem Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego było 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.

1. Uzyskane efekty finansowe w okresie od 11.07.2019 r. do 31.12. 2021 r.

Przedsięwzięcia naprawcze zaplanowane na lata 2019-2021 zostały wprowadzone od 11 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2021 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

W 2019 r. zaplanowano wydatkować 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 w 2019 r. Na lata 2020 i 2021 nie zaplanowano tych wydatków, których wielkość jak można by przypuszczać byłaby w granicach 50 000,00 zł co roku. Można więc stwierdzić, że nie planując wydatków zaoszczędzono środki.

W roku 2019 zrezygnowano również z wydatkowania zaplanowanych środków na prace konserwatorskie obiektów zabytkowych. Plan w tym zakresie został zmieniony i zaoszczędzono 5 000,00 zł. Na lata 2020-2021 nie zaplanowano takich wydatków, tym samym zaoszczędzono środki.

Ad. 2

Rezygnacja z udzielania pomocy finansowej innym jednostkom samorządu terytorialnego

W latach 2019-2021 nie zaplanowano i nie udzielono pomocy finansowej innym jednostkom samorządu terytorialnego.

Ad. 3

Rezygnacja z udzielania poręczeń, gwarancji i pożyczek

W latach 2019-2021 nie zaplanowano i nie udzielono poręczeń, gwarancji i pożyczek.

Ad. 4

Rezygnacja z wydatków ponoszonych na promocję jednostki samorządu terytorialnego

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 umowach w kwestii warunków wypowiedzenia umowy. Łącznie wydatki na promocję wyniosły w 2019 r. kwotę 57 250,05 zł. Zaoszczędzono 18 949,95 zł. Na lata 2020-2021 nie zaplanowano środków w budżecie na promocję, co spowodowało uniknięcie potencjalnych wydatków w tym zakresie.

Kolejne ograniczenia dotyczyły wydatków na remonty, szkolenia i podróże służbowe, zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych.

W 2019 r. realizacja założeń wymienionych wydatków przebiegała w niepełnym okresie, od 11 lipca do końca roku. Do założeń Programu naprawczego realizowanego w 2019 r. przyjęto plan budżetu wg stanu na I kwartał 2019 r. Na lata 2020-2021 przyjęto plany pomniejszone.

W zakresie ograniczeń wydatków na remonty w 2019 r. przyjęto zwiększenie planu wydatków o kwotę 16 020,00 zł, co było związane z koniecznością zabezpieczenia uszkodzonego dachu na sali gimnastycznej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Ośnie Lubuskim przed zalaniem i zniszczeniem obiektu. Ostatecznie wykonanie na koniec roku wyniosło 185 638,35 zł. W stosunku do zwiększonego planu wystąpiła oszczędność w kwocie 12 531,65 zł. Jednakże porównując wykonanie na koniec roku do planu przyjętego w Programie naprawczym na 2019 r. zanotowano przekroczenie o 13 888,35 zł.

W zakresie wydatków dotyczących szkoleń i podróży służbowych, plany z I kw. 2019 r. przyjęte do założeń Programu zostały zmniejszone na koniec roku łącznie o 9 500,00 zł. Wykonanie wydatków na szkolenia

wyniosło 23 106,48 zł, co w stosunku do planu z I kw. przyjętego do Programu stanowiło oszczędność w wysokości 19 293,52 zł, natomiast w porównaniu do planu po zmianach oszczędność wyniosła 14 293,52 zł.

Z kolei wykonanie wydatków na podróże służbowe wyniosło 32 067,47 zł, co przyczyniło się do wystąpienia oszczędności w kwocie 14 327,53 zł w porównaniu do zaplanowanej kwoty w I kwartale. Porównując wykonanie do planu po zmianach wystąpiła oszczędność w kwocie 9 827,53 zł.

Plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia przyjęty do Programu naprawczego wyniósł w I kw. 2019 r. 580 634,00 zł. Na koniec roku plan został zmniejszony do wysokości 564 397,00 zł. W 2019 r. wykonanie wyniosło 529 606,13 zł, co pozwoliło zaoszczędzić 51 027,87 zł w stosunku do planu z I kwartału. Natomiast porównując wykonanie wydatków do planu po zmianach oszczędność wyniosła 34 790,87 zł.

Plan przyjęty do Programu naprawczego w zakresie usług pozostałych wyniósł na I kw. 2019 r. kwotę 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.

Wykonanie wyniosło 2 105 411,05 zł, co pozwoliło zaoszczędzić 59 469,95 zł w porównaniu do planu z I kw., natomiast w porównaniu do planu po zmianach kwotę 40 631,95 zł. Poniższa tabela przedstawia rozliczenie wydatków objętych Programem Postępowania Naprawczego w okresie od 11 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Okres od 11 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.				
	Plan wydatków wg założeń Programu Postępowania Naprawczego wg stanu na I kw. 2019 r.	Plan po zmianach wg uchwał budżetowych na 31 grudnia 2019 r.	Wykonanie wydatków	Oszczędność w stosunku do planu	
				wg założeń przyjętych wg stanu na I kw. 2019 r. (2-4)	po zmianach wg uchwał budżetowych (3-4)
1	2	3	4	5	6
Dotacje z budżetu w trybie art. 221 ufp	50 000,00	50 000,00	49 970,57	29,43	29,43
Dotacje na prace konserwatorskie zabytków	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
Wydatki na promocję	76 200,00	76 200,00	57 250,05	18 949,95	18 949,95
4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	580 634,00	564 397,00	529 606,13	51 027,87	34 790,87
4270 – Zakup usług remontowych	171 750,00	198 170,00	185 638,35	- 13 888,35	12 531,65
4300 – Zakup usług pozostałych	2 164 881,00	2 146 043,00	2 105 411,05	59 469,95	40 631,95
4410, 4420 – Podróże służbowe	46 395,00	41 895,00	32 067,47	14 327,53	9 827,53
4700 - Szkolenia	42 400,00	37 400,00	23 106,48	19 293,52	14 293,52
Ogółem:	3 137 260,00	3 114 105,00	2 983 050,10	154 209,90	131 054,90

Z powyższych danych wynika, że w okresie realizacji Programu Postępowania Naprawczego tj. od 11 lipca do 31 grudnia 2019 r. w Powiecie Słubickim wystąpiły oszczędności w wydatkach budżetowych. Założenia Programu objęły plan wydatków wg stanu na I kwartał 2019 r., który wynosił łącznie 3 137 260,00 zł. W trakcie realizacji plan uległ zmniejszeniu do kwoty 3 114 105,00 zł. Wykonanie wyniosło 2 983 050,10 zł, co w porównaniu do założeń Programu wg stanu na I kw. wygenerowało oszczędności w wysokości 154 209,90 zł. Natomiast porównując wykonanie do zmniejszonego planu oszczędności wyniosły 131 054,90 zł.

W latach 2020-2021 założenia Programu obejmowały pomniejszone kwoty wydatków o 2% w stosunku do planu na I kwartał 2019 r. dla zakupu materiałów, usług i remontów. Dla szkoleń i podróży służbowych pomniejszenia były większe kwotowo, ponad 10 000,00 zł dla podróży i ponad 17 000,00 zł dla szkoleń. Nie zaplanowano wydatków na dotacje w trybie art. 221 ufp, wydatków na prace konserwatorskie zabytków oraz na promocję. Rozliczenie z okresu 2020-2021 przedstawiono w poniższej tabeli:

Rozliczenie wydatków objętych Programem Postępowania Naprawczego w latach 2020-2021

Wyszczególnienie	Lata 2020 - 2021				
	Plan wydatków wg założeń Programu Postępowania	Plan po zmianach wg uchwał budżetowych	Wykonanie wydatków	Oszczędność w stosunku do planu	
				wg założeń Programu	po zmianach

	Naprawczego			Postępowania Naprawczego (2-4)	wg uchwał budżetowych (3-4)
1	2	3	4	5	6
4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	1 138 042,00	1 214 013,47	1 166 955,05	- 28 913,05	47 058,42
4270 – Zakup usług remontowych	336 630,00	621 086,00	583 992,61	- 247 362,61	37 093,39
4300 – Zakup usług pozostałych	4 243 166,00	4 165 249,00	3 993 515,37	249 650,63	171 733,63
4410, 4420 – Podróże służbowe	50 000,00	48 055,00	35 100,62	14 899,38	12 954,38
4700 – Szkolenia pracowników	72 000,00	46 971,45	30 069,51	41 930,49	16 901,94
Ogółem:	5 839 838,00	6 095 374,92	5 809 633,16	30 204,84	285 741,76

Plan wydatków wg założeń Programu Postępowania Naprawczego na lata 2020-2021 zakładał wysokość wydatków w łącznej kwocie 5 839 838,00 zł. W trakcie realizacji Programu plan wydatków w omawianym okresie wzrósł do wysokości 6 095 374,92 zł, to jest więcej od wcześniejszych założeń o 255 536,92 zł. Zwiększenia wystąpiły z następujących przyczyn:

1) w zakresie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia:

różnica planu po zmianach wg uchwał budżetowych w stosunku do planu wynikającego z założeń Programu naprawczego wyniosła 75 971,47 zł i stanowiła 106,67% wzrostu. W okresie 2020-2021 do budżetu wpłynęło 102 725,87 zł dodatkowych środków, nie objętych limitem wydatków w związku z realizacją Programu Naprawczego, z następujących źródeł:

- realizacja projektu grantowego „GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji” – 12 729,50 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie zlecone – rządowy program „Posilek w szkole i w domu” – 74 224,00 zł
- realizacja rządowego porozumienia „Za życiem” – 600,00 zł
- darowizny pieniężne – 6 269,09 zł
- środki z prowizji za wykonywanie zadań z zakresu PFRON – 4 668,00 zł
- zadania zlecone – 622,00 zł
- odszkodowanie za szkody – 3 613,28 zł.

Wystąpiły również zmniejszenia planów na rzecz innych zadań w ogólnej kwocie 26 754,40 zł. Wykonanie wyniosło 1 166 955,05 zł, co w porównaniu do założeń Programu na lata 2020-2021 przekroczyło zakładaną wielkość wydatków o 28 913,05 zł. Natomiast oszczędności w wysokości 47 058,42 zł wystąpiły w porównaniu do planu wydatków po zmianach.

2) w zakresie wydatków na zakup usług remontowych:

różnica planu po zmianach wg uchwał budżetowych w stosunku do planu wynikającego z założeń Programu naprawczego wyniosła 284 456,00 zł i stanowiła 184,50% wzrostu.

W 2020 r. wystąpiło zwiększenie wydatków na remonty o 300 000,00 zł. Było to podyktowane koniecznością wykonania remontu mostów i przepustów w ciągu drogi powiatowej nr 1299F. O takie środki wnioskował Zarząd Dróg Powiatowych w Słubicach, przedstawiając dokumenty świadczące o grożącym całkowitym zniszczeniem istniejących obiektów, co w konsekwencji groziłoby katastrofą w ruchu drogowym. W okresie 2020-2021 wystąpiły również zmniejszenia planowanych wydatków o 15 544,00 zł z przeznaczeniem na realizację innych zadań nie objętych Programem.

Wykonanie wyniosło 583 992,61 zł, co w porównaniu do założeń Programu na lata 2020-2021 przekroczyło zakładaną wielkość wydatków o 247 362,61 zł. Natomiast oszczędności w wysokości 37 093,39 zł wystąpiły w porównaniu do planu wydatków po zmianach.

3) w zakresie wydatków na zakup usług pozostałych:

w Programie Postępowania Naprawczego zaplanowano kwotę wydatków na zakup usług pozostałych w latach 2020-2021 w wysokości 2 121 583,00 zł. Jednakże w projekcie budżetu na rok 2020 zredukowano tę kwotę o 65 684,00 zł z powodu nie zaplanowania środków na dowożenie uczniów do szkół, co pozwoliło

zmniejszyć wydatki do wysokości 2 055 899,00 zł. Kwotę 2 055 899,00 zł przyjęto również jako plan do budżetu 2021 roku.

Plan po zmianach wg uchwał budżetowych w stosunku do planu wynikającego z założeń Programu naprawczego zmniejszył się o 77 917,00 zł, co stanowiło 1,84% spadku. W okresie 2020-2021 wystąpiło zarówno zwiększenie jak i zmniejszenie planu wydatków. Zwiększenie wyniosło 117 602,00 zł i było spowodowane wpływem do budżetu dodatkowych środków, nie objętych limitem wydatków w związku z realizacją Programu Naprawczego, z następujących źródeł:

- realizacja projektu grantowego „GOOD TIME! Nowy wymiar edukacji” – 112 712,00 zł
- środki z prowizji za wykonywanie zadań z zakresu PFRON – 4 740,00 zł
- zadania rządowe zlecone – 150,00 zł.

Zmniejszenia planu wyniosły łącznie 195 519,00 zł. Wykonanie wyniosło 3 993 515,37 zł. W porównaniu do założeń Programu oszczędność wyniosła 249 650,63 zł, natomiast w stosunku do planów po zmianach 171 733,63 zł.

4) w zakresie wydatków na podróże służbowe:

plan po zmianach wg uchwał budżetowych zmniejszył się w stosunku do planu wynikającego z założeń Programu o 1 945,00 zł, co stanowiło 3,89% spadku. Wykonano 35 100,62 zł wydatków, co pozwoliło zaoszczędzić na podróżach służbowych 14 899,38 zł w stosunku do planu wg założeń Programu, natomiast 12 954,38 zł w stosunku do planu po zmianach.

5) w zakresie wydatków na szkolenia:

plan po zmianach wg uchwał budżetowych zmniejszył się w stosunku do planu wynikającego z założeń Programu o 25 028,55 zł, co stanowiło 34,76% spadku. Wykonanie wyniosło 30 069,51 zł, co pozwoliło zaoszczędzić na szkoleniach 41 930,49 zł w porównaniu do założeń Programu, natomiast w stosunku do planów po zmianach kwotę 16 901,94 zł.

Ogółem, założenia Programu naprawczego zakładały wydatki w okresie 2020-2021 na poziomie 5 839 838,00 zł. Zmiany dokonane uchwałami budżetowymi ustaliły ten plan na poziomie wyższym o 255 536,92 zł, tj. do wysokości 6 095 374,92 zł. Przyczyny powyższego omówiono powyżej. Wykonanie ogółem wyniosło 5 809 633,16 zł, co pozwoliło zaoszczędzić 30 204,84 zł w porównaniu do planu wydatków wg założeń Programu naprawczego. Natomiast w porównaniu do planów wydatków zmienionych uchwałami budżetowymi oszczędność wyniosła 285 741,76 zł.

Ad. 9) Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w Starostwie Powiatowym i powiatowych jednostkach organizacyjnych.

Zgodnie z Programem Naprawczym ograniczenia wydatków na wynagrodzenia i składki od nich dotyczyły Powiatowego Urzędu Pracy, Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego, Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej „Nasza Chata” oraz Starostwa Powiatowego. Zmniejszenie tych wydatków polegało na redukcji etatów oraz niezatrudniania nowych pracowników w miejsce tych, którzy odeszli na emeryturę. Nie zdecydowano się na obniżanie wynagrodzeń pracownikom ani na ich zwalnianie, chyba, że sami zdecydują o odejściu. Nie zaplanowano zmian w zakresie wynagrodzeń Zarządu Powiatu i diet radnych.

1) W Powiatowym Urzędzie Pracy w Słubicach – zaplanowano redukcję etatu księgowej i przekazanie jej zadań do Centrum Usług Wspólnych. Szacowano, że wystąpią oszczędności rzędu 38 000,00 zł rocznie. Zwrócono jednakże uwagę, że oszczędności mogą być ograniczane z uwagi na przewidywaną wypłatę odprawy emerytalnej oraz nagród jubileuszowych. W trakcie realizacji Programu Powiatowy Urząd Pracy otrzymał 267 125,00 zł dodatkowych środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów obsługi zadań określonych w art. 15zzb – 15zze i art. 15zze² ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374 z późn. zm.). Środki przeznaczono na wypłacenie nagród pracownikom Urzędu Pracy.

Ostatecznie etat księgowej zredukowano, ale nie przekazano jej zadań związanych z obsługą finansową i naliczaniem płac do Centrum Usług Wspólnych z powodu przeszkód prawnych związanych z ochroną

danych osobowych zarejestrowanych osób bezrobotnych (PUP prowadzi wspólne rozliczanie PŁATNIK-
iem ZUS pracowników urzędu i osób bezrobotnych).

W 2019 r. jednostka nie wykorzystwała na wynagrodzenia i pochodne kwoty 10 067,87 zł, w 2020 r. 35 987,03 zł, natomiast w 2021 r. zaplanowane wydatki zostały wykonane w całości.

- 2) W Centrum Usług Wspólnych – zredukowano 2 etaty administracyjne. Przewidziano oszczędności rządu 44 000,00 zł w 2019 r., natomiast w latach 2020-2021 łącznie 47 500,00 zł. Mniejsza kwota oszczędności w 2020-2021 wynikała z przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych.

Ostatecznie, jednostka w 2019 r. zmniejszyła planowane wynagrodzenie (par. 4010) o 30 000,00 zł, i w całości wykonała plan po zmianach. Nie wykonanie zakładanej wielkości oszczędności było spowodowane koniecznością zatrudnienia informatyka w związku z aktualizacją w jednostce programu księgowo-płacowego oraz zintegrowanie z programem „SJO BeSTi@”, dodatkowo wystąpiła konieczność wypłaty ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy.

W 2020 r. jednostka nie wykorzystwała w pełni wydatków na wynagrodzenia i pochodne – pozostało w budżecie 64 181,14 zł. W roku 2021 wykonano w całości zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

- 3) W Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej „Nasza Chata” - zredukowano 2 etaty. W 2019 r. nie osiągnięto jednak zaplanowanych oszczędności w wysokości 57 000,00 zł z powodu powrotu pracownicy po urlopie macierzyńskim i wypłaty za urlopy wypoczynkowe po urlopiach wychowawczych kolejnych pracowników. Ostatecznie nie wydatkowano 26 842,07 zł. W 2020 r. zakładano oszczędności w kwocie 60 000,00 zł – ostatecznie wykazano ich 115 038,19 zł. Natomiast w 2021 r. w całości wykonano zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

- 4) W Starostwie Powiatowym – nie zatrudniono pracowników na zwolnione 2 etaty w związku z odejściem na emeryturę. Po dokonanych połączeniach ówczesnego Wydziału Spraw Społecznych z Biurem Zarządzania Projektami nie zatrudniono nowego pracownika w miejsce zwolnionego. W 2019 r. wystąpił niedobór na funduszu płac w granicach 170 tys. zł netto w związku z tym nie planowano oszczędności, jedynie pomniejszanie niedoboru. W latach 2020-2021 zakładano, że oszczędność może wynieść ok. 353 tys. złotych, jednakże może to ulec zmianie ze względu na przewidywane wypłaty odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w łącznej wysokości 193,3 tys. złotych. Ostatecznie, w 2019 r. prowadzona polityka kadrowa w Starostwie pozwoliła na zniwelowanie wcześniejszego niedoboru na funduszu płac i wykazaniu na koniec roku oszczędności w kwocie 49 525,14 zł. W 2020 r. wykazano 344 091,35 zł oszczędności na wynagrodzeniach i pochodnych od nich, natomiast w 2021 r. kwota ta wyniosła 298 822,08 zł.

W okresie realizacji Programu Postępowania Naprawczego nie zaszły żadne zmiany w wynagrodzeniach Zarządu Powiatu i dietach radnych powiatowych.

Ad. 10) Ograniczenie wydatków ponoszonych na inwestycje z wyłączeniem tych finansowanych ze środków zewnętrznych.

W okresie trwania realizacji Programu Postępowania Naprawczego Powiat zamierzał kontynuować lub dokończyć rozpoczęte inwestycje z uwagi na zawarte umowy z wykonawcami oraz w szczególności ze względu na wykorzystanie środków europejskich.

Priorytetową dla Powiatu, ze względu na duże zainteresowanie m.in. mieszkańców naszego powiatu, instytucji, gminnych władz samorządowych była kontynuacja inwestycji w drogę powiatową nr 1254F Nowe Biskupice-Rzepin, w tym wykonanie ścieżki rowerowej o długości 8,9 km. Inwestycja była finansowana w 65,5% ze środków Programu Współpracy INTERREG VA Brandenburgia-Polska 2014-2020, które miały być zrefundowane po zakończeniu i rozliczeniu inwestycji. Umowa o dofinansowanie została podpisana 19 lutego 2019 r. pomiędzy Krajem Związkowym Brandenburgia reprezentowanym przez Ministerstwo Sprawiedliwości, Spraw Europejskich i Ochrony Konsumentów, reprezentowanym dalej przez Bank Inwestycyjny Kraju Związkowego Brandenburgia w Poczdamie a Powiatem Słubickim. Inwestycja ta została wpisana do Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego uchwałą Rady Powiatu Słubickiego Nr XLV/214/17 z dnia 28 listopada 2017 r. W 2020 r. zakończono część inwestycyjną przy współfinansowaniu Gmin Słubice i Rzepin po 1 000 000,00 zł każda z Gmin. W 2019 r. Powiat zaciągnął na tę inwestycję kredyt w wysokości 5 597 339,00 zł, który spłacono w całości w 2021 r. ze środków pochodzących z refundacji projektu.

Kolejną inwestycją, którą kontynuowano w trakcie trwania Programu naprawczego była budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Licealnych w Słubicach. Inwestycja zapisana w Przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego z okresem realizacji 2016-2022. Współfinansowanie w kwocie 2 375 646,16 zł pochodziło od Zarządu Województwa Lubuskiego z tytułu pomocy finansowej. Inwestycja w toku realizacji.

Następna inwestycja, którą kontynuowano do 2020 r. dotyczyła zadania z zakresu geodezji i kartografii. Związek Powiatów Lubuskich podpisał umowę na realizację projektu „Informatyzacja i modernizacja danych zasobów geodezyjnych powiatów województwa lubuskiego do świadczenia e-usług”. Całkowity koszt zadania wynosił ponad 42 mln zł, udział środków własnych powiatów to 15% tej kwoty. Beneficjentem projektu w ramach Związku Powiatów Lubuskich były powiaty: gorzowski, krośnieński, międzyrzecki, nowosolski, słubicki, strzelecko-drezdenecki, świebodziński, wschowski, zielonogórski, żagański i żarski, a partnerami Województwo Lubuskie i Miasto Gorzów Wlkp. (bez powiatu sulęcińskiego). Projekt dotyczył modernizacji zasobów geodezyjnych oraz budowy regionalnego portalu do prezentacji i udostępniania danych geodezyjnych, co umożliwiło świadczenie e-usług wszystkim zainteresowanym. Wydatki Powiatu Słubickiego były finansowane z własnych środków pochodzących z dochodów z usług związanych ze sprzedażą map.

W 2019 r. zakończono 2 zadania inwestycyjne wpisane do budżetu podczas opracowywania Programu naprawczego. Dotyczyły one budowy chodników w m. Urad i Radzików. Środki na ten cel przekazała w całości Gmina Cybinka i Powiat Słubicki nie partycypował w kosztach. W sprawie tej strony podpisały umowy dotacji o udzielenie pomocy finansowej.

Kolejną inwestycją, którą zrealizowano w trakcie Programu naprawczego w 2020 r. było zaadaptowanie i przystosowanie pomieszczeń po byłym schronisku na terenie Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego do określonych przepisami potrzeb wychowanków Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej „Nasza Chata”. Placówkę przeniesiono z Cybinki do Słubic. Współfinansowanie w tej inwestycji pochodziło z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 250 000,0 zł oraz ze środków PFRON w kwocie 39 754,09 zł.

Ponadto w trakcie realizacji Programu naprawczego zrealizowano wydatki majątkowe sfinansowane środkami europejskimi, środkami pochodzącymi z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz środkami z dotacji celowych z budżetu państwa.

W trakcie realizacji Programu naprawczego wydatkowano łącznie na inwestycje i wydatki majątkowe kwotę 15 995 323,22 zł, z tego sfinansowanych ze środków:

- 1) zewnętrznych – w kwocie 12 505 456,82 zł
- 2) własnych – w kwocie 3 489 866,40 zł.

2. Restrukturyzacja długu

W momencie sporządzania Programu Postępowania Naprawczego wielkość zadłużenia Powiatu Słubickiego z tytułu zaciągniętych w poprzednich latach kredytów długoterminowych wynosiła 19 227 531,64 zł, w tym w:

- 1) BGK O/Zielona Góra – kwota 5 954 928,64 zł
- 2) BS Osno Lubuskie – suma 3 kredytów w kwocie 13 272 603,00 zł.

Wielkość zadłużenia oraz niekorzystnie rozłożone płatności rat, które nadmiernie obciążały budżet w latach 2020-2026 skutkowały tym, że Powiat Słubicki nie spełniał relacji wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2019 - 2021. Nie mógł uchwalić budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej w wymienionych latach oraz obsługiwać zobowiązań zgodnie z ich harmonogramem spłat wynikającym z zawartych umów. W związku z tym zaplanowano restrukturyzację długu poprzez zaciągnięcie kredytu w banku w trybie przetargu publicznego i spłacenie środkami z tego kredytu wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych. Zaciągnięcie kredytu nie powodowało zwiększenia istniejącego długu.

W Programie Postępowania Naprawczego przedstawiono i omówiono dwa warianty restrukturyzacji długu.

W pierwszym postanowiono zaciągnąć kredyt w wysokości całego zadłużenia tj. 19 227 531,64 zł, przy czym kredyt byłby spłacany przez 20 lat począwszy od 2020 r. do 2039 r. w równych ratach wynoszących

961 376,00 zł rocznie, z tym że ostatnia rata w 2020 r. wyniosłaby 961 387,64 zł. Szacowano, że koszt ww. kredytu wyniosłby, przy zmieniających się stawkach WIBOR w granicach od 2 do 4 % i stałej marży 1% - 9 387 837,16 zł odsetek łącznie 28 615 368,80 zł, a przy zastosowaniu marży 2% koszty wzrosłyby do wysokości 30 730 396,18 zł przy wysokości odsetek 11 502 864,54 zł.

W wariantcie drugim założono zaciągnięcie kredytu w banku w trybie przetargu publicznego w wysokości 13 272 603,00 zł na całkowitą spłatę kredytów w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim. Postanowiono też pozostawić bez zmian spłacanie kredytu w BGK Oddział w Zielonej Górze, zmienić jedynie harmonogram spłaty rat kredytowych i podzielić je na równe raty w każdym roku, ponieważ ówczesny poziom wielkości spłacanych rat był niekorzystny dla zachowania przewidzianych prawem wskaźników. W wariantcie drugim zaciągnięty kredyt w wysokości 13 272 603,00 zł byłby spłacany przez 15 lat począwszy od 2026 roku do roku 2040 w równych ratach wynoszących 884 840,20 zł rocznie. Szacowano, że koszt ww. kredytu wyniosłby, przy zmieniających się stawkach WIBOR w granicach od 2 do 4 % i stałej marży 1% - 8 759 914,89 zł odsetek łącznie 22 032 517,89 zł, a przy zastosowaniu marży 2% koszty wzrosłyby do wysokości 23 957 065,16 zł przy wysokości odsetek 10 684 462,16 zł.

W porównaniu tych dwóch wariantów, korzystniejszym okazał się Wariant II. Za wyborem tego wariantu przemawiał też fakt, że BGK zastosowało w momencie udzielania kredytu marżę 1%, która w ówczesnych ofertach przedstawianych przez inne banki była optymalną. W przypadku, gdyby bank przedstawił ofertę przy nowym kredycie z marżą wyższą niż 1%, to włączenie do nowego kredytu zobowiązania z BGK byłoby wersją niekorzystną.

Rada Powiatu Słubickiego podjęła w dniu 11 lipca 2019 r. uchwałę Nr XI/57/19 w sprawie przyjęcia Programu Postępowania Naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021. W trakcie realizacji postanowień Programu doszło do trzykrotnej jego aktualizacji w zakresie restrukturyzacji długu:

- 1) w dniu 29 października 2019 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę Nr XIV/81/19 w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – zmiana dotyczyła przesunięcia daty zaciągnięcia kredytu na spłatę zobowiązań kredytowych wobec Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim w kwocie 13 272 603,00 zł z roku 2019 na rok 2020;
- 2) w dniu 5 marca 2020 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę Nr XVIII/119/20 w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – zmiana dotyczyła zmniejszenia kwoty kredytu do wysokości 12 600 000,00 zł oraz ustalenia nowych zasad spłacania zaciągniętego kredytu;
- 3) w dniu 30 czerwca 2020 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę Nr XX/133/20 w sprawie zmiany uchwały Nr XI/57/19 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 11 lipca 2019 r. w sprawie przyjęcia Programu postępowania naprawczego dla Powiatu Słubickiego na lata 2019-2021 – zmiana dotyczyła zmniejszenia kwoty kredytu/pożyczki do wysokości 8 889 326,00 zł oraz ustalenia nowych zasad spłacania zaciągniętego kredytu.

Postanowiono i wykonano:

- 1) nadpłacono w 2020 r. spłatę raty kredytowej z 2021 r. o 400 000,00 zł i wystąpiono z wnioskiem do Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Zielonej Górze o zmianę harmonogramu spłat uwzględniającą mniejsze zadłużenie w związku z dokonaną nadpłatą (zmiana wysokości spłat bez skracania okresu kredytowania) – wniosek załatwiono pozytywnie.

W 2021 roku spłacono 579 988,00 zł,

- 2) spłacono w 2020 r. kwotę 750 001,00 zł dotyczącą kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2009 r., a na spłatę pozostałej części w wysokości 6 556 991,00 zł (Umowa nr 20091404) zaciągnięto w 2020 r. kredyt i spłacono zobowiązanie,
- 3) spłacić w latach 2021-2026 kwotę 967 665,00 zł dotyczącą kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2010 r. (Umowa nr 995/68/2010) oraz wystąpić o zmianę harmonogramu spłat. Na pozostałą do spłaty kwotę 2 332 335,00 zł zaciągnięto w 2020 r. kredyt i dług spłacono w 2020 r. W 2021 r. spłacono z kwoty 967 665,00 zł ratę przeznaczoną do spłaty w 2021 r. w kwocie 61 200,00 zł,
- 4) pozostawiono do spłaty zgodnie z harmonogramem kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w 2011 r. (Umowa nr 979/68/2011), którego saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosło 2 332 335,00 zł. W 2021 r. spłacono 333 276,00 zł,

- 5) zaciągnięto w roku 2020 w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim kredyt w wysokości 8 889 326,00 zł na całkowitą spłatę pozostałej części kredytów w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim w łącznej kwocie 8 889 326,00 zł (Umowa o kredyt nr 579/68/2020 z dnia 24 września 2020 r.),
- 6) rozpoczęto spłatę w 2020 r., w następnym miesiącu po miesiącu otrzymania kredytu, tj. w październiku 2020 r., i tak:
- a) w 2020 roku spłacono łącznie 189 326,00 zł;
 - b) w roku 2021 – spłacono 1 000 000,00 zł;
ponadto zaplanowano spłacić:
 - c) w latach 2022-2023 – raty po 550 000,00 zł rocznie;
 - d) w roku 2024 – rata w kwocie 700 000,00 zł;
 - e) w roku 2025 – rata w kwocie 1 100 000,00 zł;
 - f) w roku 2026 – rata w kwocie 1 000 000,00 zł;
 - g) w latach 2027-2028 – raty po 1 300 000,00 zł rocznie;
 - h) w roku 2029 – rata w kwocie 1 200 000,00 zł.

pozytywne rozstrzygnięcie w 2020 roku przetargu publicznego na usługę udzielenia długoterminowego kredytu w kwocie 8 889 326,00 zł przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów pozwoliło na wydłużenie okresu spłaty zobowiązań do roku 2029, co z kolei dało możliwość spełnienia relacji wynikającej z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych w ostatnim roku realizacji Programu Postępowania Naprawczego.

Zadłużenie Powiatu Słubickiego po zakończeniu realizacji Programu Postępowania Naprawczego tj. na dzień 31.12.2021 r. wyniosło w łącznej kwocie 14 525 476,00 zł (na dzień rozpoczęcia realizacji Programu kwota 19 227 531,64 zł – spłacono kredyty na kwotę 4 702 055,64 zł), co stanowiło 22,79% w stosunku do wykonanych dochodów, w tym:

- 1) BGK O/Zielona Góra – 3 919 952,00 zł – spłacane do końca roku 2025, zł, po 979 988,00 zł rocznie;
- 2) BS Ośno Lubuskie – łącznie 10 605 524,00 zł, z tego:
 - do spłaty w latach 2021-2026 (do 30.09.2026 r.) kwota 906 465,00 zł dotycząca kredytu zaciągniętego w 2010 r. (Umowa nr 995/68/2010),
 - do spłaty zgodnie z harmonogramem (do 31.08.2024 r.) kredyt zaciągnięty w 2011 r. (Umowa nr 979/68/2011), którego saldo na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniosło 1 999 059,00 zł,
 - do spłaty do końca 2029 r. kredyt zaciągnięty w 2020 r. (Umowa nr 579/68/2020) , którego saldo na 31 grudnia 2021 r. wyniosło 7 700 000,00 zł.

Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim (Umowa o kredyt nr 579/68/2020 z dnia 24 września 2020 r.) w kwocie 8 889 326,00 zł został udzielony na okres od dnia 24.09.2020 r. do 31.12.2029 r. Kredyt został oprocentowany według zmiennej stopy procentowej stanowiącej sumę stawki bazowej i stałej marży Banku. W dniu zawarcia Umowy stawka bazowa WIBOR1M wynosiła 0,20%, marża Banku 2,70 p.p. Na dzień podpisania Umowy oprocentowanie kredytu wynosiło 2,90% w stosunku rocznym. Każda zmiana stawki bazowej powoduje zmianę oprocentowania.

Odsetki od wykorzystanego kredytu naliczane są w okresach miesięcznych i pobierane miesięcznie począwszy od 31.10.2020 r. Wysokość naliczonych odsetek wskazano w harmonogramie; w przypadku oprocentowania liczonego według zmiennej stopy procentowej, wysokość naliczanych odsetek może ulec zmianie.

Zgodnie z harmonogramem spłaty kredytu kwota odsetek za okres kredytowania, naliczonych na dzień zawarcia Umowy wyniosła 1 355 429,18 zł. Łącznie, kredyt + odsetki wyniosło 10 244 755,18 zł. W okresie od 31 października 2020 r. do 31 grudnia 2021 r. zapłacono 314 176,98 zł odsetek (w harmonogramie spłaty kredytu przewidziano kwotę 307 699,17 zł).

Od 2022 r. wzrosły stopy procentowe, tym samym uległa zmianie stawka WIBOR1M. Sporządzono szacunkowe koszty kredytu, gdzie przyjęto stawkę WIBOR1M w wysokości 4% + marża Banku 2,70%.

Oprocentowanie kredytu wyniosłoby 6,70% w stosunku rocznym. Kwota odsetek wyliczonych do 31 grudnia 2029 r. wyniosłaby kwotę 2 728 316,86 zł (w tym odsetki spłacone od 31.10.2020 r. do 31.12.2021 r. przy stawce WIBOR1M 0,2%).

Porównanie przyjętego w Programie naprawczym II wariantu restrukturyzacji długu do zmian przyjętych aktualizacją Programu w zakresie długu i szacowanych zmian w oprocentowaniu kredytu (przyjęto od 2022 r. szacowaną stawkę WIBOR1M w wysokości 4%), w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Stawka WIBOR 1M	Spłata kapitału	Odsetki przy marży Banku + WIBOR			Całkowity koszt kredytu		
			1%	2%	2,7%	poz. 3 + 4	poz. 3 + 5	poz. 3 + 6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II wariant lata 2019-2040	2%-4%	13 272 603,00	8 759 914,89	10 684 462,16	x	22 032 517,89	23 957 065,16	x
Na dzień podpisania umowy o kredyt lata 2020-2029	0,2%	8 889 326,00	x	x	1 355 429,18	x	x	10 244 755,18
Po zmianach lata 2020-2029	szacowana 4% od 2022 r.	8 889 326,00	x	x	2 728 316,86	x	x	11 617 642,86

Wskaźnik spłaty zobowiązań na moment sporządzania Programu Postępowania Naprawczego przedstawiał się jak w tabeli poniżej, przy czym w latach 2019 i 2020 Powiat nie spełniał wskaźnika.

Kolejna tabela przedstawia dane dotyczące wskaźnika spłaty zobowiązań wg stanu Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31 grudnia 2021 r. po aktualizacji danych wynikających z wykonania budżetu w 2021 r.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.]) / [1]$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)) - (2.1.3.1.2) + (5.1.)}{([1] - (5.1.1))}$		$\frac{((2.1.1.) + (2.1.1.1)) - ((2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1)) - (2.1.3.1.2) + ((5.1.) - (5.1.1))}{([1] - (5.1.1))}$	$\frac{((1.1.) - (15.1.1)) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.))}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2019	28,51%	28,51%	0	28,51%	2,08%	1,60%	0,34%	NIE	NIE
2020	3,97%	3,97%	0	3,97%	9,11%	2,09%	0,83%	NIE	NIE
2021	14,69%	3,56%	0	3,56%	4,60%	5,18%	3,92%	TAK	TAK
2022	3,85%	3,85%	0	3,85%	3,26%	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2023	3,81%	3,81%	0	3,81%	4,96%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2024	3,65%	3,65%	0	3,65%	4,88%	4,27%	4,27%	TAK	TAK
2025	3,65%	3,65%	0	3,65%	3,61%	4,37%	4,37%	TAK	TAK
2026	3,34%	3,34%	0	3,34%	2,58%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2027	3,30%	3,30%	0	3,30%	3,45%	3,69%	3,69%	TAK	TAK
2028	3,17%	3,17%	0	3,17%	3,84%	3,21%	3,21%	TAK	TAK
2029	3,15%	3,15%	0	3,15%	4,10%	3,29%	3,29%	TAK	TAK
2030	2,99%	2,99%	0	2,99%	3,28%	3,80%	3,80%	TAK	TAK
2031	2,90%	2,90%	0	2,90%	3,28%	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2032	2,79%	2,79%	0	2,79%	3,01%	3,55%	3,55%	TAK	TAK
2033	2,68%	2,68%	0	2,68%	2,62%	3,19%	3,19%	TAK	TAK
2034	2,60%	2,60%	0	2,60%	2,67%	2,97%	2,97%	TAK	TAK
2035	2,52%	2,52%	0	2,52%	2,77%	2,77%	2,77%	TAK	TAK
2036	2,40%	2,40%	0	2,40%	2,67%	2,69%	2,69%	TAK	TAK
2037	2,35%	2,35%	0	2,35%	2,66%	2,70%	2,70%	TAK	TAK
2038	2,25%	2,25%	0	2,25%	2,48%	2,70%	2,70%	TAK	TAK
2039	2,11%	2,11%	0	2,11%	2,42%	2,60%	2,60%	TAK	TAK
2040	2,02%	2,02%	0	2,02%	2,49%	2,52%	2,52%	TAK	TAK

Tabela przedstawiająca wskaźniki spłaty zobowiązań po zakończeniu realizacji Programu Postępowania Naprawczego w dniu 31 grudnia 2021 r. zgodnie z danymi dotyczącymi wykonania budżetu w 2021 r.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	16,02%	16,57%	x	x	x	x
2022	7,24%	-1,78%	3,97%	13,48%	14,29%	TAK	TAK
2023	7,05%	11,65%	11,65%	10,47%	11,27%	TAK	TAK
2024	6,96%	9,82%	9,82%	9,93%	10,73%	TAK	TAK
2025	6,47%	10,11%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2026	4,45%	7,28%	x	8,97%	10,30%	TAK	TAK
2027	4,19%	6,79%	x	8,15%	9,48%	TAK	TAK
2028	4,04%	8,76%	x	7,22%	8,56%	TAK	TAK
2029	3,81%	7,70%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Słubice, 31 marca 2022 r

STAROSTA
LESZEK BAJON