

UCHWAŁA NR 277/2020
ZARZĄDU POWIATU W RYPINIE
z dnia 9 września 2020 roku

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2020 roku oraz przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie za I półrocze 2020 r.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 oraz art. 61 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 266 ust. 1 pkt 1,2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, Dz. U. z 2019 r. poz. 1649, Dz. U. z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175), § 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Finansów z 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2020 r. poz. 570) oraz § 3 ust. 1,2 i 4 Uchwały Nr XXXVI/180/2010 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 16 czerwca 2010 r. w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji za I półrocze o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie, zmienionej uchwałą Nr IX/48/2011 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 28 czerwca 2011 roku, **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za I półrocze 2020 roku, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2020-2024, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacje, o których mowa w §1, przedstawić Radzie Powiatu w Rypinie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku wraz z informacją o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie za I półrocze 2020 r., stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały w części dotyczącej § 2, powierza się Staroście Rypińskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Rypinie oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

Podpisy Członków Zarządu

1. Jarosław Sochacki
2. Piotr Czarnecki
3. Monika Kalinowska
4. Piotr Makowski
5. Paweł Sobierański

ZARZĄD POWIATU W RYPINIE
ul. Warszawska 38
87-500 RYPIN

Uzasadnienie:

Art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakłada na Zarząd Powiatu obowiązek przedstawienia Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za I półrocze, planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy - w terminie do dnia 31 sierpnia każdego roku w szczególowości określonej przez Radę Powiatu. Rada Powiatu w Rypinie Uchwałą Nr XXXVI/180/2010 z dnia 16 czerwca 2010 roku określiła zakres i formę powyższych informacji (zmienionej uchwałą Nr IX/48/2011 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 28 czerwca 2011 roku). Minister Finansów rozporządzeniem z dnia 31 marca 2020 r. sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji przedłużył termin na przedstawienie informacji, o której mowa w art. 266 ustawy o finansach publicznych, o 30 dni.

Rozpatrzenie sprawozdania należy do wyłącznej kompetencji Rady Powiatu. Sprawozdanie będące przedmiotem niniejszej uchwały jest realizacją zasady jawności finansów i ma charakter informacji, z tego powodu przyjęcie uchwały nie spowoduje żadnych skutków finansowych w budżecie powiatu.

STAROSTA
mgr Jarosław Sochacki

SKARBNIK POWIATU

mgr Joanna Fabiszewska

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU RYPIŃSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Uchwałą Nr XIII/133/2019 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 30 grudnia 2019 roku uchwalony został budżet Powiatu Rypińskiego na 2020 r., który po stronie dochodów zaplanowany został na kwotę **71.153.996 zł**, natomiast po stronie wydatków na kwotę **72.815.464 zł**. Deficyt budżetu w kwocie **1.661.468 zł** zaplanowano pokryć przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2020 roku wprowadzone były zmiany do budżetu zatwierdzone następującymi uchwałami:

1. Rady Powiatu:

- 1.1. Uchwała Rady nr XIV/139/2020 z dnia 22 stycznia 2020 r.,
- 1.2. Uchwała Rady nr XVII/149/2020 z dnia 26 lutego 2020 r.,
- 1.3. Uchwała Rady nr XVIII/154/2020 z dnia 29 kwietnia 2020 r.,
- 1.4. Uchwała Rady nr XIX/169/2020 z dnia 17 czerwca 2020 r.

2. Zarządu Powiatu:

- 2.1. Uchwała Zarządu nr 155/2020 z dnia 8 stycznia 2020 r.,
- 2.2. Uchwała Zarządu nr 168/2020 z dnia 24 stycznia 2020 r.,
- 2.3. Uchwała Zarządu nr 192/2020 z dnia 16 marca 2020 r.,
- 2.4. Uchwała Zarządu nr 205/2020 z dnia 27 marca 2020 r.,
- 2.5. Uchwała Zarządu nr 214/2020 z dnia 17 kwietnia 2020 r.,
- 2.6. Uchwała Zarządu nr 225/2020 z dnia 25 maja 2020 r.,
- 2.7. Uchwała Zarządu nr 234/2020 z dnia 30 czerwca 2020r.

Budżet powiatu po zmianach na dzień 30 czerwca 2020 r., zamknął się po stronie planu dochodów kwotą **71.618.067 zł**, po stronie planu wydatków kwotą **74.470.196,20 zł** i deficytem w wysokości **2.852.129,20 zł**. Jako źródło sfinansowania tego deficytu zaplanowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych.

Wykonane dochody powiatu w I półroczu 2020 r. wyniosły **35.035.631,02 zł**, co stanowi **48,92 %** planu. Natomiast wykonane wydatki wyniosły **29.827.020,98 zł**, co stanowi **40,05%** planu. Budżet powiatu na I półrocze 2020 r. zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie **5.208.610,04 zł**.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. (tekst jednolity z dnia 8 stycznia 2020 r., Dz. U. 2020, poz. 23 ze zm.) dochodami powiatu są:

1. dochody własne;
2. subwencja ogólna;
3. dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochodami powiatu mogą być:

1. środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi;
2. środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;
3. inne środki określone w odrębnych przepisach.

Stopień realizacji dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2020 r. przedstawia tabela nr 1

Tabela nr 1

Realizacja dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2020 r.

- wg poszczególnych źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji	Struktura realizacji
1	Dochody własne	17 354 583,78	7 778 933,18	44,82%	22,20%
2	Subwencja ogólna	33 996 367,00	19 879 470,00	58,48%	56,74%
3	Dotacje celowe z budżetu państwa	7 024 773,15	4 145 281,34	59,01%	11,83%
4	Środki finansowane na realizację programów i projektów z udziałem środków finansowych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	10 257 482,07	2 875 166,16	28,03%	8,21%
5	Środki z innych źródeł	2 984 861,00	356 780,34	11,95%	1,02%
Dochody ogółem		71 618 067,00	35 035 631,02	48,92%	100,00%

W okresie sprawozdawczym najwyższy udział uzyskanych dochodów wg poszczególnych źródeł w stosunku do dochodów wykonanych ogółem wykazuje subwencja ogólna – 56,74%, następnie dochody własne 22,20%, natomiast najmniejszy udział w dochodach stanowiły środki z innych źródeł 1,02%.

DOCHODY WŁASNE

Źródłami dochodów własnych powiatu są:

- 1) wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
- 2) dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe;
- 3) dochody z majątku powiatu;
- 4) spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu;
- 5) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 6) 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 7) odsetki od pożyczek udzielanych przez powiat, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;

- 8) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody powiatu;
- 9) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 10) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 11) inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów.

W rozumieniu ustawy dochodami własnymi powiatu są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu wynosi 10,25%. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze powiatu, wynosi 1,40%. Stopień realizacji dochodów własnych budżetu Powiatu w I półroczu 2020 r. według poszczególnych tytułów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Realizacja dochodów własnych budżetu Powiatu w I półroczu 2020 r.

– według poszczególnych tytułów

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 708 708,00	3 298 115,00	42,78%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00	127 206,70	63,60%
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	960 000,00	443 380,40	46,19%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 348,00	3 347,94	100,00%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	370 254,00	385 829,00	104,21%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 600,00	4 354,09	77,75%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 397,00	1 400,00	100,21%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00	10 317,50	68,78%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	702,00	-
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	30,00	45,00	150,00%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	481,00	480,78	99,95%
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	130 000,00	38 200,00	29,38%
0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	307,27	-
0690	Wpływy z różnych opłat	847 212,00	498 408,65	58,83%
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	207 000,00	128 580,46	62,12%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 582,00	1 743,98	110,24%

0830	Wpływy z usług	3 804 375,00	1 675 736,21	44,05%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	800,00	1 251,00	156,38%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	37 306,00	42 431,89	113,74%
0940-0941	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	88 231,00	13 173,95	14,93%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	29 514,00	40 839,00	138,37%
0970	Wpływy z różnych dochodów	48 367,00	46 843,55	96,85%
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 311 882,00	502 807,10	38,33%
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	697 968,00	407 893,09	58,44%
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	28 770,78	17 341,75	60,28%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	87 650,00	88 196,87	100,62%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu	769 108,00	0,00	0,00%
Razem:		17 354 583,78	7 778 933,18	44,82%

W okresie sprawozdawczym dochody własne zrealizowane zostały w 44,82%. Realizacja dochodów własnych w poszczególnych paragrafach była zróżnicowana i wynosiła od 0% w § 6300 do 156,38% w § 0870. W II półroczu 2020 r. plan dochodów zostanie urealniony.

Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 7.708.708 zł, wpłynęły w kwocie 3.298.115 zł, co stanowi 42,78 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wpływy z tytułu udziałów są niższe o kwotę 248.136 zł, natomiast zaplanowana kwota w budżecie na ten rok w porównaniu do roku ubiegłego jest wyższa o 380 511 zł.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zajmują mniejszą pozycję, a ich wykonanie w porównaniu do I półrocza 2019 roku jest wyższe o kwotę 13.746,17 zł. Na koniec czerwca na plan 200.000 zł wpłynęła kwota 127.206,70 zł, co stanowi 63,60% planu.

Najpoważniejszą pozycję w grupie dochodów własnych realizowanych bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe, stanowią **wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych**. Na dzień 30 czerwca 2020 roku na plan 960.000 zł osiągnięte zostały w wysokości 443.380,40 zł, tj. 46,19% w stosunku do planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wykonanie dochodów z tego tytułu jest niższe o 34.740,70 zł. Niewątpliwie wpływ na niepełną realizację tych dochodów ma COVID – 19.

Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności na plan w wysokości 3.348 zł osiągnięto w kwocie 3.347,94 zł co stanowi 100% planu.

Z przekroczeniem planu wykonano **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw**, które na plan 370.254 zł zrealizowane zostały w kwocie 385.829 zł, co stanowi 104,21%. Dochody w tym paragrafie stanowią opłaty za zajęcie pasa drogowego i umieszczanie urządzeń w pasie drogowym oraz opłaty pobierane za holowanie pojazdu i odbiór pojazdów z parkingu. W porównaniu do wykonania I półrocza 2019 roku, wpływy w omawianym okresie są wyższe o kwotę 86.750,10 zł.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości na plan 5.600 zł wykonane zostały w 77,75%, tj. w kwocie 4.354,09 zł. Termin wnoszenia opłat z tytułu użytkowania wieczystego w związku z COVID – 19 został przesunięty do 31.01.2021r.

Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych wykonane zostały w 100,21% planu, tj. w kwocie 1.400 zł i są to dochody za nieterminową rejestrację pojazdów.

Wpływy z opłat za koncesje i licencje na plan 15.000 zł zrealizowano w kwocie 10.317,50 zł tj. 68,78% w stosunku do planu. W porównaniu do wykonania I półrocza 2019 roku, wpływy w omawianym okresie są wyższe o kwotę 4.370,50 zł.

Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, wykonanie – 702 zł. Dochody w tym paragrafie w pierwszym półroczu 2020 r. pochodzą z opłat za wydanie duplikatów świadectw szkolnych.

Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości, wykonanie – 45 zł. Dochody w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej pochodzą z tytułu wydanych zezwoleń oraz wpłat za zezwolenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemca.

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, wykonanie – 480,78 zł.

Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy, wykonanie – 38.200 zł, tj. 29,38% planu i jest mniejsze o 21.355 zł w porównaniu do roku 2019. Uszczuplenie tych dochodów to również efekt COVID – 19.

Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej, wykonanie – 307,27 zł – jest to zwrot od komornika za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej w latach ubiegłych.

Wpływy z różnych opłat - na plan 847.212 zł zrealizowane zostały w kwocie 498.408,65 zł, tj. 58,83% w stosunku do planu (*I półrocze 2019 r. – 426.017,32 zł*). Najważniejszą pozycję w tej grupie stanowią dochody osiągnięte ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów, które począwszy od 2011 roku są dochodami budżetu powiatu. W omawianym okresie wpływy z tego tytułu na zaplanowaną kwotę 450.000 zł osiągnięte zostały w kwocie 222.697,43 zł, tj. 49,49% (*I półrocze 2019 r. – 237.589,67 zł*).

Dochody z gmin z tyt. odpłatności za swoje dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych na zaplanowaną kwotę 310.712 zł, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 177.904,40 zł (*I półrocze 2019 r. – 120.540,03 zł*). Wynika to z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, która nakłada obowiązek pokrywania przez gminy części świadczeń przypadających na jedno dziecko (od 10 do 50% w zależności od okresu przebywania dziecka w pieczy zastępczej).

W związku z likwidacją z dniem 1 stycznia 2010 roku Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska stały się dochodami budżetu powiatu i zostały sklasyfikowane w dz. 900, rozdz. 90019 § 0690. W I półroczu na zaplanowaną kwotę 80.000 zł zrealizowano dochody w kwocie 95.095,22 zł, tj. 118,87% w stosunku do zaplanowanej kwoty (*I półrocze 2019 r. - 64.783,62 zł*).

Pozostałe dochody w tym paragrafie – 2.711,60 zł pochodzą z wpłat za dzienniki budowy, wydane karty wędkarskie wpłaty za oświadczenia o powierzeniu pracy cudzoziemcowi i duplikaty legitymacji.

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, osiągnięto w łącznej kwocie 128.580,46 zł, co stanowi 62,12% w stosunku do planu (I półrocze 2019 – 145.073,89 zł). Pochodzą one z opłat za dzierżawę gruntów (Gospodarstwo Rolne Balin, p. Piotr Zdrojewski, p. Ryszard Kruziński), magazynu w Nadrożu (p. Marek Ślesiński) oraz z czynszów (p. Wiesława Sokołowska – PZU, ZAPMech Piotr Milarski) tj. kwota 28.447,66 zł i są to dochody realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe. Dochody realizowane przez podległe jednostki z tytułu wynajmu pomieszczeń stanowią kwotę 100.132,80 zł, z tego:

- Zespół Szkół Nr 1 – 7.271,55 zł,
- Zespół Szkół Nr 2 – 60.419,46 zł (w tym z obiektu hali i basenu – 50.980,56 zł),
- Zespół Szkół Nr 3 – 4.374,02 zł,
- Zespół Szkół Nr 4 – 27.265,41 zł
- Zespół Szkół Nr 5 – 253,54 zł,
- Dom Dziecka – 548,82 zł.

Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności wpłynęła kwota 1.743,98 zł.

We **wpływach z tytułu usług**, na zaplanowaną kwotę 3.804.375 zł w I półroczu wpłynęła kwota 1.675.736,21 zł, co stanowi 44,05% i jest ona o 252.137,67 zł niższa w stosunku do I półrocza 2019 r. W wykonaniu wpływów z tego tytułu ważną pozycję stanowią dochody osiągnięte przez Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie i pochodzą one z opłat za korzystanie z obiektu hali sportowej i basenu. Na zaplanowaną kwotę 980.000 zł osiągnięte dochody w omawianym okresie zamknęły się kwotą 353.091,45, co stanowi 36,03%. W porównaniu do I półrocza roku poprzedniego są one niższe o 193.470,53 zł, co spowodowane było całkowitym zamknięciem obiektu od 13.03.2020 r

Najważniejszą grupę omawianych dochodów stanowią wpływy osiągnięte przez Dom Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu, pochodzące z odpłatności pensjonariuszy i odpłatności gmin za swoich mieszkańców. Na zaplanowaną kwotę 2.178.555 zł zrealizowane dochody stanowią kwotę 1.099.194,08 zł, tj. 50,46%. W porównaniu do I półrocza 2019 roku, wykonanie jest wyższe o kwotę 62.353,18 zł. Średni koszt utrzymania mieszkańca począwszy od kwietnia br. wyniósł 4.114,99 zł, a w roku poprzednim 4.015,03 zł. W DPS-ie na koniec czerwca przebywało 50 pensjonariuszy.

W grupie tych dochodów znajdują się również wpływy za korzystanie ze stołówek przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu oraz przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie, które to wpływy począwszy od 2011 roku są dochodami własnymi budżetu powiatu. Na zaplanowaną kwotę 641.500 zł w I półroczu osiągnięte dochody w tym zakresie stanowią kwotę 221.683,53 zł, tj. 34,56% planu, co związane jest z zamknięciem szkół w związku z COVID – 19.

W zakresie **dochodów ze sprzedaży mienia** powiatowego wpływy w I półroczu wyniosły 1.251 zł i są to dochody ze sprzedaży złomu (Zarząd Dróg Powiatowych w Rypinie 800 zł i Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie 451 zł).

Dochody z tytułu **odsetek od środków na rachunkach bankowych** wykonano w kwocie 42.431,89 zł (I półrocze 2019 – 39.789,75 zł). Pomimo bardzo niskich stóp procentowych udało się osiągnąć wysoki wskaźnik wykonania tych dochodów.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, wykonanie – 13.173,95 zł. Dochody w tym paragrafie pochodzą m.in. ze zwrotu za remont ciepłociągu oraz zwrotu nadpłaty za energię za 2019 r. w Domu Dziecka w Rypinie – 6.921,44 zł oraz ze zwrotu nadpłaty za energię za 2019 r. i zwrotu podatku vat za 2019 r. w Starostwie Powiatowym – 5.607,12 zł.

Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej, wykonanie – 40.839 zł. Kwota 11.214 zł to darowizna pozyskana przez Starostwo Powiatowe, kwota 12.325 zł to darowizny pozyskane przez Dom Dziecka m.in. podczas loterii fantowej i licytacji przedmiotów, które odbyły się podczas charytatywnego „Balu Samorządowca”, kwota 8.100 zł to darowizny pozyskane przez PCPR na organizację „Balu Radości”, 4.000 zł to darowizny pozyskane przez DPS w Ugoszczu na zapobieganie zarażeniu COVID – 19, natomiast kwota 5.200 zł to darowizny radnych na stypendia Jana Pawła II dla uczniów.

Wpływy z różnych dochodów, wykonanie – 46.843,55 zł, tj. 96,85% planu.

Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na plan 1.311.882 zł zostały wykonane w 38,33% i są to środki z Gminy Miasta Rypin w ramach partycypacji w kosztach utrzymania RCS-u. W I półroczu wpłynęły środki kwocie 502.807,10 zł, w II półroczu nastąpi urealnienie planu. W związku z czasowym zamknięciem obiektu koszty utrzymania (np. zużycie energii) są mniejsze od planowanych, a co za tym idzie dochody z Gminy Miasta Rypin (zwrot ½ kosztów) także są niższe od założonych.

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, wykonanie 407.893,09 zł. Są to wpłaty z innych powiatów za dzieci przebywające w Domu Dziecka i w rodzinach zastępczych w naszym powiecie. Od 2005 roku, powiat nie otrzymuje już dotacji na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych i zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, finansowanie tych placówek należy zabezpieczyć ze środków własnych samorządu oraz ze środków pozyskanych z innych powiatów tytułem odpłatności. Powiat prowadzący placówkę opiekuńczo-wychowawczą jest zobowiązany do ustalania powiatów właściwych ze względu na miejsce zamieszkania przebywających w placówce dzieci przed ich skierowaniem do tej placówki, jak też do zawarcia z właściwym powiatem umowy określającej warunki i sposób przekazywania środków finansowych. W Domu Dziecka w Rypinie w I półroczu przebywało 17 wychowanków, w tym z innych powiatów dziewięć dzieci, w związku z czym, do budżetu wpłyną środki pieniężne na wydatki ponoszone na utrzymanie tych dzieci w wysokości średnich wydatków utrzymania dziecka. W naszej Placówce jest to kwota 6.343,05 zł (w 2019 roku była to kwota 4.613,42 zł). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego kwota z tytułu odpłatności z innych powiatów jest wyższa o 44.442,14 zł i na plan 498.250 zł wpłynęła w kwocie 295.824,69 zł (*I półrocze 2019 r. – 251.382,55 zł*). Natomiast z tytułu odpłatności innych powiatów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu wpłynęła kwota 112.068,40 zł (*I półrocze 2019 r. – 96.930,40 zł*).

Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonanie 17.341,75 zł. Wśród tej grupy dotacji celowych, w związku z zawartym porozumieniem z Województwem Kujawsko – Pomorskim w sprawie zasad przekazywania rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym w rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy, w I półroczu Powiat otrzymał środki w kwocie 11.941,75 zł, tj. 51,10 % planu. Również w ramach porozumienia z Województwem Kujawsko – Pomorskim z tytułu dotacji na stypendia dla uczniów wpłynęła kwota 5.400 zł.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Kwotę 88.196,87 zł (na plan 87.620 zł) osiągnięto z tytułu **realizacji zadań z zakresu administracji rządowej** – jest to 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz 25% od wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, przekształcenia w prawo własności, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa.

W omawianym okresie nie pozyskano dochodów w zakresie zaplanowanych **dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych** w związku z przebudową dróg powiatowych (zaplanowana kwota pomocy wynosi 769.108 zł). Prace w tym zakresie są w trakcie realizacji i dopiero po ich zakończeniu zadania zostaną rozliczone i wpłyną środki do budżetu powiatu.

SUBWENCJA OGÓLNA

Subwencja ogólna dla powiatu składa się z trzech części: wyrównawczej, oświatowej i równoważącej. Stopień realizacji dochodów z subwencji ogólnej w I półroczu 2020 r. według poszczególnych części przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

**Realizacja dochodów budżetu powiatu z subwencji ogólnej w I półroczu 2020 r.
- według poszczególnych części**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Część oświatowa	24 971 154	15 366 864	61,54%
2.	Część wyrównawcza	8 111 665	4 055 832	50,00%
3.	Część równoważąca	913 548	456 774	50,00%
	Razem:	33 996 367	19 879 470	58,48%

Subwencja stanowi 56,74% ogółu uzyskanych dochodów powiatu. W I półroczu 2020 r. powiat otrzymał kwotę 19.879.470 zł z tytułu subwencji ogólnej, co stanowi 58,48% planu. W strukturze otrzymanej subwencji, największy udział stanowi część oświatowa, co świadczy o ważności zadania własnego powiatu, jakim jest prowadzenie szkół ponadpodstawowych, poradni psychologiczno-pedagogicznej i internatu. Wyższe wykonanie od 50% prognozy, wynika z faktu, iż w I półroczu wpływa 8/13 części oświatowej subwencji ogólnej (dodatkowa transza w miesiącu lutym na wypłatę tzw. trzynastek oraz subwencja na m-c lipiec br.). W porównaniu do roku 2019 część oświatowa subwencji ogólnej po stronie planu jest wyższa o 3.821.348 zł.

DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

W 2020 roku powiat otrzymuje dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami, dotacje na dofinansowanie zadań własnych powiatu oraz na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, a także na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych zleconych i własnych powiatu. Stopień realizacji dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2020 r. pochodzących z dotacji celowych z budżetu państwa według poszczególnych tytułów dotacji i poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4

Realizacja dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2020 r. pochodzących z dotacji celowych z budżetu państwa

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	%
§ 2110 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		6 087 214,15	3 679 271,34	60,44%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	130 928,00	25 477,00	19,46%
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	140 200,00	38 500,00	27,46%
71015	Nadzór budowlany	404 500,00	213 156,00	52,70%
75011	Urzędy wojewódzkie	42 400,00	22 729,00	53,61%

75045	Kwalifikacja wojskowa	19 200,00	19 189,19	99,94%
75212	Pozostałe wydatki obronne	4 000,00	0,00	0,00%
75295	Pozostała działalność	54 600,00	54 600,00	100,00%
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 077 187,00	2 663 204,00	65,32%
75421	Zarządzanie kryzysowe	9 164,05	9 164,05	100,00%
75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	66 000,00	50,00%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	9 010,85	9 010,85	100,00%
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	915 300,00	516 227,00	56,40%
85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	133 524,25	42 014,25	31,47%
85504	Wspieranie rodziny	15 200,00	0,00	0,00%
§ 2120 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		118 000,00	117 950,00	99,96%
75045	Kwalifikacja wojskowa	8 500,00	8 450,00	99,41%
80195	Pozostała działalność	109 500,00	109 500,00	100,00%
§ 2130 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		311 137,00	143 603,00	46,15%
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	8 607,00	4 302,00	49,98%
85202	Domy Pomocy Społecznej	302 530,00	139 301,00	46,05%
§ 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		272 700,00	176 735,00	64,81%
85508	Rodziny zastępcze	222 700,00	146 968,00	65,99%
85510	Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych	50 000,00	29 767,00	59,53%
§ 6410 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		27 722,00	27 722,00	100,00%
75295	Pozostała działalność	11 500,00	11 500,00	100,00%
85141	Ratownictwo medyczne	16 222,00	16 222,00	100,00%
§ 6430 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu		208 000,00	0,00	0,00%
85111	Szpitala ogólne	208 000,00	0,00	0,00%
Razem:		7 024 773,15	4 145 281,34	59,01%

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Łącznie na dzień 30.06.2020 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na plan w wysokości 6.087.214,15 zł wpłynęły środki w kwocie 3.679.271,34 zł, co stanowi 60,44% planu. Niektóre dotacje wpłynęły w 100%, np. w rozdz. 75295 – Pozostała działalność, 75421 – Zarządzanie kryzysowe, w dziale 801 – Oświata i wychowanie - na zakup podręczników dla uczniów. Inne, jak np. w rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne, 85504 – Wspieranie rodziny, nie wpłynęły w pierwszym półroczu w ogóle i są przewidziane do realizacji w drugiej części roku.

W zakresie dotacji w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii, na dzień 30 czerwca na zaplanowaną kwotę 140.200 zł wpłynęły środki w kwocie 38.500 zł, co stanowi 27,46% planu i przeznaczone były na płace i pochodne pracowników realizujących zadania w tym zakresie. Środki na zadania merytoryczne wpłyną w II półroczu. Powodem powyższej sytuacji jest przyjęcie przez Urząd Wojewódzki zasady, polegającej na uruchamianiu środków na wymienione cele dopiero po przedłożeniu kserokopii faktur dokumentujących poniesienie wydatków.

W zdecydowanej większości działań wykonanie dotacji po stronie dochodów jest w minimum 50% planu, co oznacza, że dotacje sypływają planowo i systematycznie.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na plan 118.000 zł zostały zrealizowane w 99,96%. Dotacja w rozdziale 80195 przyznana została na lata 2017-2021 na podstawie porozumienia z Ministrem Edukacji Narodowej w sprawie programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. Realizowana jest w ZS Nr 4 w Nadrożu i ZS Nr 5 w Rypinie z przeznaczeniem na przygotowanie i utrzymanie w bursach lub internatach dla uczennic w ciąży, w formie odrębnego pokoju jednoosobowego, w którym zapewnione zostaną maksymalne komfortowe warunki pobytu do czasu urodzenia dziecka oraz zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu na plan 311.137 zł wpłynęły w kwocie 143.603 zł, co stanowi 46,15% i przeznaczone są na dofinansowanie funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu oraz na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

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 zostały zrealizowane w 64,81%.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, zostały zrealizowane w 100% i będą przeznaczone na zakup sprzętu informatyki i łączności dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie i na zakup urządzenia do odkażania ambulansów dla SP ZOZ w Rypinie.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – dotacja wpłynie w II półroczu.

W okresie sprawozdawczym dochody budżetu powiatu z dotacji celowych z budżetu państwa zostały zrealizowane w 59,01%.

ŚRODKI FINANSOWE NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW FINANSOWYCH POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

Stopień realizacji dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2020 r. przeznaczonych na realizację programów i projektów z udziałem środków finansowanych z budżetu Unii Europejskiej przedstawia tabela 5.

Tabela nr 5

Dochody budżetu powiatu za I półrocze 2020 r. przeznaczony na realizację projektów z udziałem środków finansowanych z budżetu Unii Europejskiej

Lp.	Nazwa programu (finansowanego zadania)	Plan	Wykonanie	%
1.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych	568 060,37	22 794,39	4,01%
2.	Zdalna szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa 1. Powszechny dostęp do szybkiego Internetu, Działanie 1.1 Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach	80 000,00	80 000,00	100,00%
3.	Szkoła Sukcesu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe	78.100,00	0,00	0,00%
4.	Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działanie 6.3 Inwestycje w infrastrukturę edukacyjną	2 286 211,00	211 600,57	9,26%
5.	Dobry zawód – Lepsza Przyszłość II edycja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe	1 113 880,50	26 188,00	2,35%
6.	Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe	412 255,50	15 000,00	3,64%
7.	Rozbudowa i przebudowa ZS nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działanie 6.3 Inwestycje w infrastrukturę edukacyjną	1 510 739,00	1 343 023,20	88,90%
8.	Wsparcie osób starszych i kadry świadczącej usługi społeczne w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się COVID-19, łagodzenia jego skutków na terenie województwa kujawsko – pomorskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 9. Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych	116 560,00	116.560,00	100,00%

9.	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych świadczącego usługi prawne, informacyjne, doradcze i szkoleniowe na rzecz osób niesamodzielnych i ich otoczenia na terenie powiatu rypińskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 9. Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych	503.088,70	0,00	0,00%
10.	Budowa placówki opiekuńczo – wychowawczej typu specjalistyczno – terapeutycznego w Rypinie zawodowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działanie 6.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną	3 454 406,00	972 000,00	28,14%
11.	Rodzina w Centrum 2 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 9. Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych	109 231,00	88 000,00	80,56%
12.	Klub Młodzieżowy działający przy Domu Dziecka w Rypinie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, Działanie 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR	24 950,00	0,00	0,00%
Razem:		10 257 482,07	2 875 166,16	28,03%

Środki na zadania bieżące realizowane przy udziale funduszy unijnych - na plan 4.362.054,64 zł wpłynęła kwota 537.348,57 zł. Większość działań w ramach projektów przewidziana jest do realizacji w drugim półroczu, w związku z tym wpływ środków nastąpi po 30.06.2020 r.

Środki na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale funduszy unijnych - na plan 5.895.427,43 zł wpłynęła kwota 2.337.817,59 zł. Środki wpływają stopniowo, po rozliczeniu poszczególnych etapów inwestycji.

ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ

Stopień realizacji dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2020 r. pochodzących z innych źródeł przedstawia tabela 6.

Tabela nr 6

Realizacja dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2020 r. pochodzących z innych źródeł

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	%
§ 2170 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		312 468,00	14 646,77	4,69%
60004	Lokalny transport zbiorowy	312 468,00	14 646,77	4,69%
§ 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		267 426,00	132 854,97	49,68%
02001	Gospodarka leśna	262 426,00	132 854,97	50,63%
90095	Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,00%

§ 2690 Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw		444 700,00	209 278,60	47,06%
85333	Powiatowe Urzędy Pracy	444 700,00	209 278,60	47,06%
§ 6280 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		75 000,00	0,00	0,00%
90095	Pozostała działalność	75 000,00	0,00	0,00%
§ 6350 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		1 885 267,00	0,00	0,00%
60014	Drogi publiczne powiatowe	1 885 267,00	0,00	0,00%
Razem:		2 984 861,00	356 780,34	11,95%

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – wykonanie 4,69%. Tak niski poziom wykonania dopłat ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych spowodowany jest zawieszeniem funkcjonowania linii autobusowych w okresie 18.03.2020 – 01.06.2020 r., ponadto zwiększenie dopłaty za 1 wozokilometr z 1 zł do 3 zł nastąpi w II półroczu 2020 r.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. Z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa wpłynęły środki w kwocie 104.504,97 zł, co stanowi 49,39% planu na ekwiwalenty za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Z Lasów Państwowych wpłynęły środki w kwocie 28.350 zł - na dofinansowanie ze środków funduszu leśnego do sporządzenia uproszczonego planu urządzenia lasu (UPUL).

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej udzielił promesy na dotację w kwocie 80.000 zł na realizację przedsięwzięcia pn. "EKOPOWIAT" – środki wpłyną w II półroczu.

Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw. Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej ustalił wysokość środków z Funduszu Pracy na poziomie 444.700 zł, na dzień 30.06.2020 r. wpłynęło 209.278,60 zł. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rypinie (z tego 53.700 zł na finansowanie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych).

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych. Z Funduszu Dróg Samorządowych zaplanowano kwotę 1.885.267 zł – realizacja inwestycji i wpływ dofinansowania przewidziane są na II półroczu 2020 r.

Reasumując tę część tematyczną należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2020 r. przebiegała z pewnymi zakłóceniami. W związku z COVID-19 osiągnięto dochody mniejsze od planowanych, głównie wśród dochodów własnych, tj. realizowanych przez Starostwo (z tytułu opłat komunikacyjnych i opłat za wydanie prawa jazdy dochody mniejsze od zakładanych o 63.419,60 zł) i jednostki podległe (w związku z zamknięciem szkół wpływy ze stołówek są niższe od spodziewanych o 99.066,47 zł, natomiast z usług świadczonych przez RCS o 117.562,71 zł). Również wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na półroczu są mniejsze o 556.239 zł od zakładanych, w związku z tym konieczne będzie urealnienie tych dochodów w II półroczu 2020 r. Mimo to nie było kłopotów z płynnością finansową powiatu, ani też z terminowością realizowania wydatków budżetowych.

Udało się wypracować nadwyżkę dochodów nad ponoszonymi wydatkami w kwocie 5.208.610,04 zł. Wynik ten jednak jest pozorny, ponieważ dopiero drugie półrocze spowoduje pełną realizację zaplanowanych wydatków, przede wszystkim inwestycyjnych, których realizacja w pierwszej części roku ukształtowała się na poziomie 21,16%. Tak wysoka nadwyżka wynika również z faktu, iż w kwocie wykonanych dochodów mieści się przekazana już na lipiec 1/13 część oświatowej subwencji ogólnej (1.920.898 zł) oraz dotacja dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej (238.000 zł) na wynagrodzenia płatne z góry.

Tabela nr 7

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2020 r. w podziale na dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
020				Leśnictwo	262 426,00	132 854,97	50,63%
	02001			Gospodarka leśna	262 426,00	132 854,97	50,63%
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	262 426,00	132 854,97	50,63%
600				Transport i łączność	3 006 129,78	33 741,74	1,12%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	335 838,78	26 588,52	7,92%
		217	0	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	312 468,00	14 646,77	4,69%
		233	0	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 370,78	11 941,75	51,10%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	2 670 291,00	7 153,22	0,27%
		087	0	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	800,00	800,00	100,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	116,00	150,68	129,90%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	6 202,54	41,35%
		630	0	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	769 108,00	0,00	0,00%
		635	0	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 885 267,00	0,00	0,00%
700				Gospodarka mieszkaniowa	201 458,00	63 996,65	31,77%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	201 458,00	63 996,65	31,77%
		047	0	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	3 348,00	3 347,94	100,00%
		055	0	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 600,00	4 354,09	77,75%

		075	0	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	60 000,00	28 447,66	47,41%
		076	0	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 582,00	1 743,98	110,24%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	165,98	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	460,00	0,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	130 928,00	25 477,00	19,46%
710				Działalność usługowa	994 700,00	474 385,36	47,69%
	71012			Zadania z zakresu geodezji i kartografii	590 200,00	261 197,56	44,26%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	450 000,00	222 697,43	49,49%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,13	0,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	140 200,00	38 500,00	27,46%
	71015			Nadzór budowlany	404 500,00	213 187,80	52,70%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,80	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	29,00	0,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	404 500,00	213 156,00	52,70%
720				Informatyka	568 060,37	22 794,42	4,01%
	72095			Pozostała działalność	568 060,37	22 794,42	4,01%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,03	0,00%
		663	7	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	568 060,37	22 794,39	4,01%
750				Administracja publiczna	266 571,00	239 532,49	89,86%
	75011			Urzędy wojewódzkie	42 400,00	22 729,00	53,61%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	42 400,00	22 729,00	53,61%
	75020			Starostwa powiatowe	105 257,00	97 835,35	92,95%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	1 914,00	38,28%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,78	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 607,00	5 607,12	100,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	2 116,58	30,24%

		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	87 650,00	88 196,87	100,62%
	75045			Kwalifikacja wojskowa	27 700,00	27 639,19	99,78%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	19 200,00	19 189,19	99,94%
		212	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	8 500,00	8 450,00	99,41%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11 214,00	11 214,00	100,00%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	11 214,00	11 214,00	100,00%
	75077			Centrum Projektów Polska Cyfrowa	80 000,00	80 000,00	100,00%
		205	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	80 000,00	80 000,00	100,00%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	114,95	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	53,95	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	61,00	0,00%
752				Obrona narodowa	70 100,00	66 100,00	94,29%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	4 000,00	0,00	0,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 000,00	0,00	0,00%
	75295			Pozostała działalność	66 100,00	66 100,00	100,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	54 600,00	54 600,00	100,00%
		641	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 500,00	11 500,00	100,00%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 086 351,05	2 672 368,05	65,40%
	75411			Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 077 187,00	2 663 204,00	65,32%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 077 187,00	2 663 204,00	65,32%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	9 164,05	9 164,05	100,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	9 164,05	9 164,05	100,00%
755				Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	66 000,00	50,00%
	75515			Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	66 000,00	50,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132 000,00	66 000,00	50,00%
756				Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 385 359,00	4 305 707,19	45,88%

	75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 476 651,00	880 385,49	59,62%
		042	0	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	960 000,00	443 380,40	46,19%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	370 254,00	385 829,00	104,21%
		057	0	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 397,00	1 400,00	100,21%
		059	0	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00	10 317,50	68,78%
		065	0	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	130 000,00	38 200,00	29,38%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	11,60	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	459,12	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	787,87	0,00%
	75622			Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 908 708,00	3 425 321,70	43,31%
		001	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 708 708,00	3 298 115,00	42,78%
		002	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00	127 206,70	63,60%
758				Różne rozliczenia	34 033 557,00	19 917 468,79	58,52%
	75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	24 971 154,00	15 366 864,00	61,54%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	24 971 154,00	15 366 864,00	61,54%
	75803			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	8 111 665,00	4 055 832,00	50,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 111 665,00	4 055 832,00	50,00%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	37 190,00	37 998,79	102,17%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	37 190,00	37 998,79	102,17%
	75832			Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	913 548,00	456 774,00	50,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	913 548,00	456 774,00	50,00%
801				Oświata i wychowanie	8 565 676,85	2 882 658,68	33,65%
	80102			Szkoły podstawowe specjalne	0,00	1 187,03	0,00%
		075	0	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	253,54	0,00%
		083	0	Wpływy z usług	0,00	337,73	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	110,17	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	24,01	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	461,58	0,00%
	80115			Technika	63 867,00	47 317,83	74,09%
		061	0	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	624,00	0,00%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	63,00	0,00%

	075	0	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	62 000,00	41 078,33	66,26%
	083	0	Wpływy z usług	0,00	605,02	0,00%
	087	0	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	451,00	0,00%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	679,72	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	1 867,00	3 816,76	204,43%
80120			Licea ogólnokształcące	93 100,00	8 829,19	9,48%
	061	0	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	78,00	0,00%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	18,00	0,00%
	075	0	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00	7 271,55	48,48%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	192,02	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 269,62	0,00%
	205	7	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	69 967,69	0,00	0,00%
	205	9	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	8 132,31	0,00	0,00%
80132			Szkoły artystyczne	4 000,00	2 202,40	55,06%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	44,00	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	2 158,40	53,96%
80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	1 198,85	0,00%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 050,55	0,00%
	094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	148,30	0,00%
80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	510 000,00	193 017,31	37,85%
	083	0	Wpływy z usług	510 000,00	193 017,31	37,85%
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	8 607,00	4 302,00	49,98%
	213	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	8 607,00	4 302,00	49,98%
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	9 010,85	9 010,85	100,00%
	211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	9 010,85	9 010,85	100,00%
80195			Pozostała działalność	7 877 092,00	2 615 593,22	33,21%

	075	0	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	70 000,00	50 980,56	72,83%
	083	0	Wpływy z usług	980 000,00	353 091,45	36,03%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	552,19	0,00%
	094	1	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	82 624,00	0,00	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 850,15	0,00%
	205	7	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	3 701 963,11	250 500,42	6,77%
	205	9	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	85 993,89	2 288,15	2,66%
	212	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	109 500,00	109 500,00	100,00%
	231	0	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 311 882,00	502 807,10	38,33%
	231	9	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	24 390,00	0,00	0,00%
	625	7	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	1 510 739,00	1 343 023,20	88,90%
851			Ochrona zdrowia	1 139 522,00	532 449,00	46,73%
	85111		Szpital ogólny	208 000,00	0,00	0,00%
	643	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	208 000,00	0,00	0,00%
	85141		Ratownictwo medyczne	16 222,00	16 222,00	100,00%
	641	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 222,00	16 222,00	100,00%
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	915 300,00	516 227,00	56,40%
	211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	915 300,00	516 227,00	56,40%
852			Pomoc społeczna	3 113 653,70	1 271 591,06	40,84%
	85202		Domy pomocy społecznej	2 598 145,00	1 262 542,42	48,59%
	083	0	Wpływy z usług	2 178 555,00	1 099 194,08	50,46%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	290,03	0,00%
	096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	4 000,00	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	500,00	19 757,31	3951,46%

		205	7	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	104 290,53	0,00	0,00%
		205	9	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	12 269,47	0,00	0,00%
		213	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	302 530,00	139 301,00	46,05%
	85203			Ośrodki wsparcia	503 088,70	0,00	0,00%
		205	7	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	140 866,64	0,00	0,00%
		625	7	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	362 222,06	0,00	0,00%
	85218			Powiatowe centra pomocy rodzinie	8 100,00	8 224,24	101,53%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	124,24	0,00%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	8 100,00	8 100,00	100,00%
	85220			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	4 320,00	824,40	19,08%
		083	0	Wpływy z usług	4 320,00	824,40	19,08%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	580 235,25	369 303,82	63,65%
	85321			Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	133 524,25	42 014,40	31,47%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,15	0,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	133 524,25	42 014,25	31,47%
	85333			Powiatowe urzędy pracy	446 711,00	210 729,42	47,17%
		062	0	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	30,00	45,00	150,00%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	481,00	480,78	99,95%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	705,00	47,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	67,04	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	153,00	0,00%
		269	0	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	444 700,00	209 278,60	47,06%
	85395			Pozostała działalność	0,00	116 569,00	0,00%
		205	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	104 290,53	0,00%

		205	9	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	12 269,47	0,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	147 100,00	39 418,92	26,80%
	85406			Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	0,00	131,07	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	70,07	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	61,00	0,00%
	85410			Internaty i bursy szkolne	131 500,00	28 687,85	21,82%
		083	0	Wpływy z usług	131 500,00	28 666,22	21,80%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	21,63	0,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 600,00	10 600,00	67,95%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 200,00	5 200,00	50,98%
		233	0	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 400,00	5 400,00	100,00%
855				Rodzina	4 905 167,00	1 850 151,58	37,72%
	85504			Wspieranie rodziny	15 200,00	0,00	0,00%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 200,00	0,00	0,00%
	85508			Rodziny zastępcze	599 908,00	353 287,32	58,89%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	177 490,00	94 250,92	53,10%
		216	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	222 700,00	146 968,00	65,99%
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	199 718,00	112 068,40	56,11%
	85510			Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	4 155 878,00	1 408 861,39	33,90%
		068	0	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	307,27	0,00%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	133 222,00	83 653,48	62,79%
		075	0	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	548,82	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	394,95	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 921,44	0,00%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	12 325,00	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	7 118,74	35,59%

	216	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	50 000,00	29 767,00	59,53%
	232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	498 250,00	295 824,69	59,37%
	625	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 454 406,00	972 000,00	28,14%
85595			Pozostała działalność	134 181,00	88 002,87	65,59%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,87	0,00%
	205	7	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	125 870,00	81 304,36	64,59%
	205	9	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	8 311,00	6 695,64	80,56%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	160 000,00	95 095,22	59,43%
90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	80 000,00	95 095,22	118,87%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	80 000,00	95 095,22	118,87%
90095			Pozostała działalność	80 000,00	0,00	0,00%
	246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	0,00	0,00%
	628	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	75 000,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna	0,00	13,08	0,00%
92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	13,08	0,00%
	094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	13,08	0,00%
Razem:				71 618 067,00	35 035 631,02	48,92%

WYDATKI BUDŻETU POWIATU

W I półroczu 2020 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 40,05%, tj. na zaplanowaną kwotę 74.470.196,20 zł, wydatkowano łącznie kwotę 29.827.020,98 zł. Wydatki bieżące na plan 61.084.266,81 zł zrealizowane zostały w kwocie 26.994.578,49 zł, co stanowi w 44,19% w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na zaplanowaną kwotę 13.385.929,39 zł zrealizowane zostały w kwocie 2.832.442,49 zł, tj. 21,16%. Większość zadań inwestycyjnych realizowana będzie dopiero w II półroczu. W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 82,03%, natomiast wydatki majątkowe 17,97%.

Jednostki budżetowe środki na wydatki rzeczowe (między innymi takie jak: zakup materiałów usług remontowych, usług pozostałych, opłat za telefony stacjonarne i komórkowe, szkolenia, naprawy, podatki i opłaty) planowały na poziomie nie przekraczającym 95% przewidywanego wykonania w 2019 r. z uwzględnieniem faktycznych potrzeb wynikających z zawartych umów, po wyłączeniu wydatków o charakterze jednorazowym, z wyjątkiem energii elektrycznej, którą zaplanowano na poziomie 100% przewidywanego wykonania z 2019 r.

Wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi skalkulowane zostały na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2019 roku, po uwzględnieniu wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych, a także po uwzględnieniu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do poziomu 2.600 zł.

Wynagrodzenia nauczycieli skalkulowano na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych i planowanych odpraw emerytalnych.

Tabela Nr 8

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2020 r. w podziale na dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
020				Leśnictwo	238 576,00	105 373,91	44,17%
	02001			Gospodarka leśna	238 576,00	105 373,91	44,17%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	211 576,00	105 373,91	49,80%
		430	0	Zakup usług pozostałych	27 000,00	0,00	0,00%
600				Transport i łączność	7 145 387,78	766 942,92	10,73%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	507 594,78	33 965,21	6,69%
		430	0	Zakup usług pozostałych	507 594,78	33 965,21	6,69%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	6 318 292,00	732 977,71	11,60%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 922,00	3 142,87	18,57%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	690 751,00	305 380,99	44,21%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 174,00	41 323,94	95,71%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 270,00	50 330,95	39,55%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	13 975,00	5 209,00	37,27%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	7 314,50	48,76%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	254 000,00	64 887,41	25,55%
		422	0	Zakup środków żywności	600,00	88,30	14,72%

		426	0	Zakup energii	30 000,00	14 766,14	49,22%
		427	0	Zakup usług remontowych	593 000,00	95 582,26	16,12%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 620,00	610,00	37,65%
		430	0	Zakup usług pozostałych	295 767,00	49 630,19	16,78%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 400,00	1 480,35	33,64%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	780,00	416,05	53,34%
		443	0	Różne opłaty i składki	15 000,00	9 663,52	64,42%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 846,00	21 800,56	70,68%
		448	0	Podatek od nieruchomości	9 600,00	4 440,00	46,25%
		450	0	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 900,00	1 836,00	96,63%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 020,00	3 312,00	82,39%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	6 240,36	52,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 118 184,00	6 039,32	0,15%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	39 483,00	39 483,00	100,00%
	60016			Drogi publiczne gminne	319 501,00	0,00	0,00%
		630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	319 501,00	0,00	0,00%
700				Gospodarka mieszkaniowa	196 038,00	48 408,76	24,69%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	196 038,00	48 408,76	24,69%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 482,00	30 989,92	43,35%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 995,00	5 995,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 103,00	6 236,94	44,22%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 979,00	850,30	42,97%
		430	0	Zakup usług pozostałych	7 500,00	2 500,00	33,33%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	83 928,00	500,00	0,60%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 162,70	74,96%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	9 500,00	173,90	1,83%
710				Działalność usługowa	981 199,00	465 527,77	47,44%

	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	576 699,00	258 779,03	44,87%
		290	0 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	8 765,00	4 383,00	50,01%
		302	0 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	751,73	41,76%
		401	0 Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 747,00	174 089,90	49,63%
		404	0 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 163,00	27 162,18	100,00%
		411	0 Składki na ubezpieczenia społeczne	63 226,00	34 193,21	54,08%
		412	0 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 423,00	3 509,48	47,28%
		417	0 Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00%
		421	0 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 084,76	40,85%
		427	0 Zakup usług remontowych	2 900,00	1 215,24	41,90%
		428	0 Zakup usług zdrowotnych	300,00	255,00	85,00%
		430	0 Zakup usług pozostałych	84 000,00	329,12	0,39%
		441	0 Podróże służbowe krajowe	500,00	143,33	28,67%
		444	0 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 550,00	8 662,08	75,00%
		470	0 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 325,00	0,00	0,00%
	71015		Nadzór budowlany	404 500,00	206 748,74	51,11%
		302	0 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	100,00%
		401	0 Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 052,00	40 024,00	46,51%
		402	0 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	194 024,00	96 972,20	49,98%
		404	0 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 218,00	18 217,58	100,00%
		411	0 Składki na ubezpieczenia społeczne	51 510,00	27 449,39	53,29%
		412	0 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 794,00	2 504,89	52,25%
		421	0 Zakup materiałów i wyposażenia	4 668,00	1 146,45	24,56%
		426	0 Zakup energii	1 500,00	690,16	46,01%
		427	0 Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
		428	0 Zakup usług zdrowotnych	500,00	50,00	10,00%
		430	0 Zakup usług pozostałych	8 114,00	1 137,04	14,01%
		436	0 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 440,00	715,00	49,65%
		440	0 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	21 139,00	10 569,66	50,00%

		443	0	Różne opłaty i składki	1 000,00	119,37	11,94%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 235,00	5 500,00	76,02%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	306,00	153,00	50,00%
		455	0	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1 300,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00%
720				Informatyka	674 024,28	28 698,17	4,26%
	72095			Pozostała działalność	674 024,28	28 698,17	4,26%
		233	9	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 217,96	1 468,95	34,83%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	412,29	27,49%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	568 060,37	22 794,39	4,01%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 245,95	4 022,54	4,01%
750				Administracja publiczna	5 793 262,00	2 955 944,93	51,02%
	75011			Urzędy wojewódzkie	143 510,00	76 804,12	53,52%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 729,00	53 562,71	49,26%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 671,00	8 625,32	99,47%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 076,00	10 634,07	52,97%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 390,00	1 249,69	52,29%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 644,00	2 732,33	74,98%
	75019			Rady powiatów	316 682,00	153 189,79	48,37%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	235 868,00	117 907,97	49,99%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 312,00	19 552,00	47,33%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 408,00	3 293,82	96,65%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 647,00	3 906,63	51,09%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 096,00	559,73	51,07%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 900,00	1 545,00	39,62%
		422	0	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	19 400,00	5 261,94	27,12%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%

	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 162,70	74,96%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00%
75020			Starostwa powiatowe	4 332 286,00	2 205 696,05	50,91%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	3 922,54	39,23%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 291 249,00	1 213 497,54	52,96%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	164 749,00	163 777,70	99,41%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	406 301,00	224 413,50	55,23%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	46 147,00	26 818,28	58,11%
	414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 000,00	2 896,00	19,31%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	9 622,35	19,24%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	252 500,00	110 183,24	43,64%
	422	0	Zakup środków żywności	10 000,00	4 309,04	43,09%
	426	0	Zakup energii	93 400,00	36 069,22	38,62%
	427	0	Zakup usług remontowych	77 000,00	4 527,70	5,88%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	820,00	41,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	722 022,00	299 316,42	41,46%
	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 453,00	8 202,99	42,17%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	19 027,00	6 960,67	36,58%
	442	0	Podróże służbowe zagraniczne	10 000,00	0,00	0,00%
	443	0	Różne opłaty i składki	37 000,00	18 318,29	49,51%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 718,00	59 037,82	75,00%
	452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 520,00	2 548,10	29,91%
	453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00	0,29	0,03%
	461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	1 837,60	30,63%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 200,00	8 616,76	70,63%
75045			Kwalifikacja wojskowa	27 700,00	27 639,19	99,78%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 744,20	1 744,20	100,00%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	44,10	44,10	100,00%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	20 900,00	20 850,00	99,76%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 111,26	1 111,26	100,00%

		422	0	Zakup środków żywności	225,87	225,87	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	3 674,57	3 663,76	99,71%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	77 000,00	40 056,20	52,02%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	850,00	85,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	847,20	8,07%
		430	0	Zakup usług pozostałych	65 500,00	38 359,00	58,56%
	75077			Centrum Projektów Polska Cyfrowa	80 000,00	80 000,00	100,00%
		424	7	Zakup środków dydaktycznych i książek	80 000,00	80 000,00	100,00%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	804 307,00	364 503,44	45,32%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 000,00	33,33%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	582 124,00	247 287,00	42,48%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 012,00	37 602,15	91,69%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 182,00	28 967,32	32,12%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	13 051,00	3 256,56	24,95%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	17 201,00	10 374,89	60,32%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 500,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	680,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	26 000,00	19 979,74	76,85%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	152,88	38,22%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	800,00	70,21	8,78%
		443	0	Różne opłaty i składki	200,00	51,34	25,67%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 157,00	14 368,00	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	1 393,35	19,91%
	75095			Pozostała działalność	11 777,00	8 056,14	68,41%
		290	0	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	11 777,00	8 056,14	68,41%
752				Obrona narodowa	70 100,00	0,00	0,00%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	4 000,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	560,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 240,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 200,00	0,00	0,00%
	75295			Pozostała działalność	66 100,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	54 600,00	0,00	0,00%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 500,00	0,00	0,00%

754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 190 351,05	2 445 579,24	58,36%
	75411			Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 077 187,00	2 374 894,96	58,25%
		307	0	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	154 003,00	59 255,05	38,48%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 160,00	19 628,18	47,69%
		402	0	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	47 738,00	23 120,23	48,43%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 869,00	6 637,46	96,63%
		405	0	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 925 573,00	1 490 168,89	50,94%
		406	0	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	68 605,00	39 184,00	57,12%
		407	0	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	234 612,00	225 591,24	96,16%
		408	0	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	76 994,00	66 711,36	86,64%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 630,00	7 966,99	50,97%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 331,00	1 083,00	46,46%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	10 190,00	5 086,30	49,91%
		418	0	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	354 668,00	332 915,94	93,87%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	57 192,00	50 227,67	87,82%
		422	0	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	14 000,00	10 217,05	72,98%
		427	0	Zakup usług remontowych	18 801,00	3 328,08	17,70%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	4 116,00	82,32%
		430	0	Zakup usług pozostałych	17 500,00	15 028,61	85,88%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	3 859,75	77,20%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	224,00	14,93%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 500,00	17,00	1,13%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,00	3 100,00	100,00%
		448	0	Podatek od nieruchomości	13 293,00	6 642,00	49,97%
		451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	300,00	222,16	74,05%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 128,00	564,00	50,00%
	75412			Ochotnicze straż pożarne	6 000,00	0,00	0,00%

		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	0,00	0,00%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	107 164,05	70 684,28	65,96%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	66 261,67	50 131,37	75,66%
		422	0	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	39 902,38	20 469,42	51,30%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	83,49	16,70%
755				Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	59 094,00	44,77%
	75515			Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	59 094,00	44,77%
		236	0	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	33 990,00	53,09%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 018,82	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	858,22	0,00	0,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	122,96	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 520,00	79,00	5,20%
		430	0	Zakup usług pozostałych	60 060,00	25 025,00	41,67%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	0,00	0,00%
757				Obsługa długu publicznego	702 284,00	0,00	0,00%
	75704			Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	702 284,00	0,00	0,00%
		803	0	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	702 284,00	0,00	0,00%
758				Różne rozliczenia	702 000,00	0,00	0,00%
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	702 000,00	0,00	0,00%
		481	0	Rezerwy	702 000,00	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	36 297 929,14	16 570 199,06	45,65%
	80102			Szkoły podstawowe specjalne	4 205 501,00	2 034 256,49	48,37%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	927 781,00	456 308,82	49,18%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	875,00	170,00	19,43%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 307 959,00	1 059 699,80	45,92%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	154 483,00	154 482,85	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	413 694,00	191 211,50	46,22%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	58 962,00	20 340,28	34,50%

		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	18 261,00	15 010,93	82,20%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	700,00	210,10	30,01%
		426	0	Zakup energii	25 072,00	13 993,65	55,81%
		427	0	Zakup usług remontowych	4 900,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 190,00	530,00	44,54%
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 870,00	2 633,29	38,33%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	860,00	463,00	53,84%
		440	0	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	69 372,00	35 483,76	51,15%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	391,12	19,56%
		443	0	Różne opłaty i składki	224,00	206,19	92,05%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	109 042,00	81 782,00	75,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 775,00	1 339,20	48,26%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	481,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00%
	80115			Technika	12 002 620,00	5 857 765,12	48,80%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	79 844,00	34 345,60	43,02%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 453 487,00	3 853 876,70	45,59%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	593 551,00	592 725,75	99,86%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 549 785,00	663 353,44	42,80%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	220 883,00	82 152,81	37,19%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	4 550,00	860,00	18,90%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	149 892,00	65 457,99	43,67%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 118,00	2 361,76	21,24%
		426	0	Zakup energii	306 457,00	131 470,63	42,90%
		427	0	Zakup usług remontowych	43 915,00	20 722,70	47,19%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	3 255,00	670,00	20,58%
		430	0	Zakup usług pozostałych	53 026,00	25 435,12	47,97%

		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 475,00	4 762,85	50,27%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	6 150,00	2 656,78	43,20%
		443	0	Różne opłaty i składki	23 200,00	11 297,41	48,70%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	481 147,00	360 861,00	75,00%
		448	0	Podatek od nieruchomości	30,00	28,00	93,33%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 545,00	4 306,36	57,08%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 310,00	420,22	7,91%
	80116			Szkoły policealne	72 216,00	34 153,59	47,29%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	255,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 921,00	22 573,64	46,14%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 056,00	2 056,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 935,00	3 794,92	42,47%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 273,00	540,90	42,49%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 380,00	462,72	33,53%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	75,00	75,00	100,00%
		426	0	Zakup energii	5 728,00	2 719,06	47,47%
		427	0	Zakup usług remontowych	134,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	60,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	675,00	252,05	37,34%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	135,00	65,30	48,37%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	210,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	180,00	60,00	33,33%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 063,00	1 547,00	74,99%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	76,00	7,00	9,21%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	60,00	0,00	0,00%
	80117			Branżowe szkoły I i II stopnia	1 306 382,00	600 099,92	45,94%
		232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	124 200,00	43 650,00	35,14%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 303,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	836 598,00	368 593,57	44,06%

		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 303,00	57 023,71	99,51%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	152 851,00	64 719,23	42,34%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	21 785,00	8 228,73	37,77%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	12 420,00	4 437,61	35,73%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	682,00	682,00	100,00%
		426	0	Zakup energii	51 554,00	24 468,76	47,46%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 210,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	540,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 075,00	2 240,66	36,88%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 215,00	550,15	45,28%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 890,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 620,00	604,50	37,31%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 912,00	24 684,00	75,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	684,00	217,00	31,73%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	540,00	0,00	0,00%
	80120			Licea ogólnokształcące	4 403 453,28	2 102 019,65	47,74%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 410,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 972 013,00	1 342 487,00	45,17%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 855,73	18 234,24	35,85%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 912,47	2 118,73	35,83%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	210 861,00	208 903,77	99,07%
		404	7	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 725,71	1 722,27	99,80%
		404	9	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	200,52	200,12	99,80%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	530 230,00	236 680,89	44,64%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 039,26	3 428,07	37,92%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 050,46	398,33	37,92%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	75 571,00	26 552,16	35,14%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 451,39	317,12	21,85%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	168,66	36,85	21,85%

		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	260,00	13,00%
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	30 485,46	21 501,60	70,53%
		417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	3 543,29	2 498,40	70,51%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	146 518,00	64 693,08	44,15%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 577,00	387,00	10,82%
		424	7	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 012,72	0,00	0,00%
		424	9	Zakup środków dydaktycznych i książek	817,61	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	38 843,00	15 916,00	40,98%
		427	0	Zakup usług remontowych	34 172,00	4 320,00	12,64%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 166,00	99,00	8,49%
		430	0	Zakup usług pozostałych	31 501,00	15 997,45	50,78%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 450,00	714,00	29,14%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	8 500,00	2 801,18	32,96%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 817,00	917,19	50,48%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	167 685,00	125 727,20	74,98%
		448	0	Podatek od nieruchomości	80,00	80,00	100,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 326,00	4 104,00	49,29%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 470,00	924,00	62,86%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
	80132			Szkoły artystyczne	849 987,00	427 945,22	50,35%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	312,00	195,00	62,50%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	587 194,00	275 041,36	46,84%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 722,00	45 721,89	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	108 843,00	50 326,67	46,24%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	15 513,00	6 134,44	39,54%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 420,00	1 210,00	50,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 150,00	5 360,43	52,81%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	700,00	23,33%
		426	0	Zakup energii	21 567,00	11 190,00	51,88%

	427	0	Zakup usług remontowych	5 565,00	0,00	0,00%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	340,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	7 800,00	2 086,11	26,75%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	975,00	529,00	54,26%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	426,92	42,69%
	443	0	Różne opłaty i składki	253,00	53,00	20,95%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 197,00	28 648,00	75,00%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	590,00	322,40	54,64%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	546,00	0,00	0,00%
80134			Szkoły zawodowe specjalne	1 375 899,00	653 550,15	47,50%
	232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 400,00	1 800,00	33,33%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	125,00	62,50%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 001 533,00	440 413,92	43,97%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 758,00	75 757,29	100,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	182 119,00	79 512,46	43,66%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	25 956,00	9 223,84	35,54%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	3 339,00	51,37%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	700,00	53,50	7,64%
	426	0	Zakup energii	13 880,00	7 096,50	51,13%
	427	0	Zakup usług remontowych	3 567,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 296,00	25,92%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	625,00	337,00	53,92%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	10 700,00	2 050,44	19,16%
	443	0	Różne opłaty i składki	162,00	34,00	20,99%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 071,00	32 303,00	75,00%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	378,00	208,20	55,08%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	0,00	0,00%
80140			Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	120 700,00	53 320,73	44,18%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 913,00	20 046,14	47,83%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 102,00	3 391,90	82,69%

	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 910,00	3 591,64	45,41%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 127,00	511,90	45,42%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	2 249,59	26,47%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	0,00	0,00%
	426	0	Zakup energii	43 000,00	21 063,01	48,98%
	427	0	Zakup usług remontowych	900,00	0,00	0,00%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	85,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	2 000,00	918,55	45,93%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 063,00	1 548,00	75,04%
80144			Inne formy kształcenia osobno niewymienione	106 749,00	52 368,42	49,06%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	518,00	0,00	0,00%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 190,00	30 684,49	47,07%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 875,00	4 828,82	99,05%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 044,00	5 448,96	45,24%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 716,00	459,50	26,78%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 900,00	2 227,47	45,46%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	202,00	136,83	67,74%
	426	0	Zakup energii	10 341,00	4 969,49	48,06%
	427	0	Zakup usług remontowych	454,00	115,71	25,49%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	124,00	1,00	0,81%
	430	0	Zakup usług pozostałych	1 768,00	713,48	40,36%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	275,00	125,91	45,79%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	350,00	0,00	0,00%
	443	0	Różne opłaty i składki	336,00	108,96	32,43%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 229,00	2 458,80	76,15%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	297,00	83,00	27,95%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	130,00	6,00	4,62%
80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	116 323,00	10 000,00	8,60%

		430	0	Zakup usług pozostałych	90 000,00	10 000,00	11,11%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 323,00	0,00	0,00%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	935 100,00	380 336,93	40,67%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	403 161,00	204 082,98	50,62%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 441,00	16 455,99	84,65%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 658,00	32 205,76	46,23%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 808,00	2 414,39	30,92%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 800,00	6 888,62	88,32%
		422	0	Zakup środków żywności	340 000,00	87 293,82	25,67%
		426	0	Zakup energii	50 606,00	14 243,22	28,15%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 500,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	225,00	50,00	22,22%
		430	0	Zakup usług pozostałych	12 200,00	2 823,15	23,14%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 008,00	12 756,00	75,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 693,00	1 123,00	41,70%
	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	10 759,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 360,00	0,00	0,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 399,00	0,00	0,00%
	80151			Kwalifikacyjne kursy zawodowe	85 450,00	41 907,97	49,04%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 503,00	30 802,13	46,32%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 944,00	4 943,25	99,98%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 256,00	5 420,80	44,23%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 747,00	741,79	42,46%
	80152			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikum, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	116 248,00	52 010,56	44,74%

	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 103,00	37 640,88	41,78%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 097,00	6 881,44	96,96%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 672,00	6 664,91	39,98%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 376,00	823,33	34,65%
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	9 010,85	0,00	0,00%
	283	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	5 177,97	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	37,92	0,00	0,00%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 794,96	0,00	0,00%
80195			Pozostała działalność	10 581 531,01	4 270 464,31	40,36%
	231	0	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	31 623,00	15 811,32	50,00%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 100,00	1 210,42	39,05%
	302	7	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 333,66	0,00	0,00%
	302	9	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	666,34	0,00	0,00%
	325	7	Stypendia różne	140 182,31	0,00	0,00%
	325	9	Stypendia różne	52 317,69	0,00	0,00%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 547 761,00	580 012,57	37,47%
	401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	470 399,44	38 514,26	8,19%
	401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 542,56	2 265,52	7,67%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	92 558,00	88 374,98	95,48%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	282 626,00	116 253,63	41,13%
	411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 050,00	6 593,94	8,90%
	411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 677,00	387,90	8,29%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	34 965,00	13 846,03	39,60%
	412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 600,00	912,22	8,61%
	412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	669,00	53,67	8,02%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	261 273,00	66 780,25	25,56%
	417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	56 997,33	13 161,92	23,09%
	417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	3 402,67	774,23	22,75%

		419	0	Nagrody konkursowe	5 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	175 300,00	84 025,76	47,93%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	43 771,06	8 470,92	19,35%
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	3 173,84	498,27	15,70%
		422	0	Zakup środków żywności	5 000,00	710,12	14,20%
		424	7	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 238 351,00	778 885,54	34,80%
		424	9	Zakup środków dydaktycznych i książek	369 956,00	137 450,39	37,15%
		426	0	Zakup energii	1 176 816,00	407 063,64	34,59%
		427	0	Zakup usług remontowych	44 000,00	30 091,07	68,39%
		427	7	Zakup usług remontowych	5 637,00	0,00	0,00%
		427	9	Zakup usług remontowych	995,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	860,00	350,00	40,70%
		428	7	Zakup usług zdrowotnych	7 272,39	0,00	0,00%
		428	9	Zakup usług zdrowotnych	427,61	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	165 500,00	38 475,54	23,25%
		430	7	Zakup usług pozostałych	405 680,65	23 146,40	5,71%
		430	9	Zakup usług pozostałych	24 495,35	1 361,57	5,56%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 850,00	693,36	37,48%
		443	0	Różne opłaty i składki	17 800,00	10 185,53	57,22%
		443	7	Różne opłaty i składki	3 777,44	0,00	0,00%
		443	9	Różne opłaty i składki	222,56	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 926,00	36 695,00	75,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 693,00	1 123,00	41,70%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	790,00	764,62	96,79%
		470	7	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 933,82	0,00	0,00%
		470	9	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	597,28	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	897 461,00	155 520,72	17,33%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 498 975,00	1 331 259,20	88,81%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	317 525,01	278 740,80	87,79%
851				Ochrona zdrowia	1 251 817,00	534 385,66	42,69%
	85111			Szpitala ogólne	260 000,00	0,00	0,00%

	622	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	260 000,00	0,00	0,00%
85117			Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	40 517,00	19 582,86	48,33%
	430	0	Zakup usług pozostałych	40 517,00	19 582,86	48,33%
85141			Ratownictwo medyczne	17 000,00	0,00	0,00%
	606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00	0,00	0,00%
85156			Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	915 300,00	514 802,80	56,24%
	413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	915 300,00	514 802,80	56,24%
85195			Pozostała działalność	19 000,00	0,00	0,00%
	236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	0,00	0,00%
	321	0	Stypendia i zasiłki dla studentów	9 000,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	3 744 857,70	1 430 898,09	38,21%
85202			Domy pomocy społecznej	2 598 145,00	1 223 023,39	47,07%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 314 742,00	605 221,59	46,03%
	401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 105,27	20 161,33	30,04%
	401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 894,73	2 371,92	30,04%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 155,00	96 176,65	97,98%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	239 707,00	112 906,35	47,10%
	411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 716,58	3 520,10	30,04%
	411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 378,42	414,13	30,04%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	33 636,00	13 829,96	41,12%
	412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 570,26	443,21	28,23%
	412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	184,74	52,14	28,22%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	23 915,00	17 412,00	72,81%
	417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	2 013,16	0,00	0,00%
	417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	236,84	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	270 167,00	87 875,59	32,53%

	422	0	Zakup środków żywności	198 966,00	91 294,70	45,88%
	423	0	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	11 000,00	4 462,21	40,57%
	426	0	Zakup energii	71 103,00	26 326,45	37,03%
	427	0	Zakup usług remontowych	67 214,00	39 852,21	59,29%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 720,00	235,00	13,66%
	428	7	Zakup usług zdrowotnych	21 080,00	0,00	0,00%
	428	9	Zakup usług zdrowotnych	2 480,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	81 035,00	38 445,00	47,44%
	430	7	Zakup usług pozostałych	805,26	0,00	0,00%
	430	9	Zakup usług pozostałych	94,74	0,00	0,00%
	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 086,00	2 029,93	49,68%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	25,58	2,56%
	443	0	Różne opłaty i składki	4 400,00	1 938,40	44,05%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 619,00	57 619,00	100,00%
	452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	120,00	119,94	99,95%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	290,00	9,67%
85203			Ośrodki wsparcia	723 078,70	1 868,17	0,26%
	401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 843,00	0,00	0,00%
	411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 088,00	0,00	0,00%
	412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 589,00	0,00	0,00%
	421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	113 436,64	0,00	0,00%
	430	7	Zakup usług pozostałych	100 900,00	0,00	0,00%
	605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	69 000,00	1 868,17	2,71%
	605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	362 222,06	0,00	0,00%
85218			Powiatowe centra pomocy rodzinie	394 530,00	202 596,94	51,35%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 000,00	58,82%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	236 084,00	112 467,03	47,64%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 754,00	20 676,11	99,62%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 928,00	19 903,51	45,31%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 251,00	2 870,51	45,92%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	18 041,00	11 597,07	64,28%

		422	0	Zakup środków żywności	1 641,00	440,62	26,85%
		426	0	Zakup energii	9 000,00	3 658,81	40,65%
		427	0	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	440,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	33 218,00	20 255,05	60,98%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 001,40	50,07%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	800,00	225,66	28,21%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 261,89	90,14%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 173,00	6 879,28	74,99%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	360,00	10,00%
	85220			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	29 104,00	3 409,59	11,72%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	34,00	11,33%
		422	0	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	6 000,00	0,00	0,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	7 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	14 724,00	3 185,00	21,63%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00	190,59	39,71%
		448	0	Podatek od nieruchomości	100,00	0,00	0,00%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 454 724,25	1 103 157,96	44,94%
	85311			Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	93 320,00	34 160,00	36,61%
		258	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	68 320,00	34 160,00	50,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	25 000,00	0,00	0,00%
	85321			Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	219 097,25	88 866,34	40,56%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	0,00	0,00%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	111 800,00	45 990,00	41,14%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 507,00	26 377,68	45,87%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 597,00	1 596,14	99,95%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 178,00	4 409,67	43,33%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	465,00	195,40	42,02%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	14 024,25	2 104,06	15,00%
		426	0	Zakup energii	3 000,00	1 219,56	40,65%
		430	0	Zakup usług pozostałych	10 000,00	4 890,05	48,90%

		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	214,78	53,70%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	800,00	124,95	15,62%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 326,00	1 744,05	74,98%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 400,00	0,00	0,00%
	85333			Powiatowe urzędy pracy	2 142 307,00	980 131,62	45,75%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 750,00	986,70	14,62%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 547 333,00	679 743,43	43,93%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 531,00	110 530,73	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	296 811,00	95 367,89	32,13%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	33 600,00	9 794,07	29,15%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 600,00	654,00	18,17%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	361,00	321,87	89,16%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	18 930,00	13 300,12	70,26%
		422	0	Zakup środków żywności	700,00	256,40	36,63%
		426	0	Zakup energii	45 023,00	18 889,38	41,95%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 500,00	100,00	6,67%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 020,00	340,00	33,33%
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 242,00	2 268,43	36,34%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	1 002,87	47,76%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	137,00	27,40%
		443	0	Różne opłaty i składki	2 863,00	684,73	23,92%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 551,00	42 300,00	76,15%
		448	0	Podatek od nieruchomości	3 424,00	1 710,00	49,94%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 968,00	1 644,00	33,09%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	100,00	20,00%
	854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 786 382,00	759 225,65	42,50%
	85404			Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	77 495,00	34 319,03	44,29%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13,00	10,00	76,92%

	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 747,00	23 190,59	40,16%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 266,00	5 248,89	99,68%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 832,00	4 214,98	38,91%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 544,00	495,85	32,11%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	430,00	429,08	99,79%
	426	0	Zakup energii	1 000,00	585,65	58,57%
	427	0	Zakup usług remontowych	235,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	330,00	98,59	29,88%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40,00	29,10	72,75%
	443	0	Różne opłaty i składki	10,00	2,10	21,00%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25,00	14,20	56,80%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23,00	0,00	0,00%
85406			Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	938 081,00	414 798,19	44,22%
	232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	679 078,00	289 968,99	42,70%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 055,00	46 189,68	98,16%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	123 672,00	39 604,81	32,02%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17 719,00	3 688,29	20,82%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	930,00	38,75%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 394,00	2 926,26	39,58%
	422	0	Zakup środków żywności	200,00	58,41	29,21%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00%
	427	0	Zakup usług remontowych	800,00	61,50	7,69%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	5 500,00	3 276,78	59,58%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 524,92	50,83%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	96,80	8,07%
	443	0	Różne opłaty i składki	300,00	98,75	32,92%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 163,00	26 373,00	75,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	0,00	0,00%

85410			Internaty i bursy szkolne	745 996,00	297 508,43	39,88%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 855,00	8 908,41	44,87%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	404 914,00	175 775,95	43,41%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 715,00	27 665,76	99,82%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 300,00	29 342,21	37,96%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 017,00	2 547,92	23,13%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	26 100,00	6 570,65	25,17%
	422	0	Zakup środków żywności	124 500,00	22 609,79	18,16%
	426	0	Zakup energii	18 781,00	4 859,63	25,88%
	427	0	Zakup usług remontowych	3 000,00	324,14	10,80%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	7 418,00	1 176,98	15,87%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	750,00	355,35	47,38%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 284,00	15 213,00	75,00%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 112,00	2 158,64	52,50%
85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 400,00	12 600,00	72,41%
	324	0	Stypendia dla uczniów	17 400,00	12 600,00	72,41%
85446			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 410,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	7 410,00	0,00	0,00%
855			Rodzina	7 807 264,00	2 489 386,68	31,89%
85504			Wspieranie rodziny	15 200,00	0,00	0,00%
	311	0	Świadczenia społeczne	14 700,00	0,00	0,00%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	418,00	0,00	0,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	72,00	0,00	0,00%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10,00	0,00	0,00%
85508			Rodziny zastępcze	1 736 369,00	766 703,77	44,16%
	232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	154 896,00	72 438,52	46,77%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 030,00	0,00	0,00%
	311	0	Świadczenia społeczne	1 046 398,00	510 838,58	48,82%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 535,00	40 813,42	47,72%

	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 608,00	7 607,18	99,99%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 074,00	21 370,53	29,25%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 397,00	2 543,67	24,47%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	331 200,00	103 966,49	31,39%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 958,00	0,00	0,00%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	220,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	12 952,00	4 700,00	36,29%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	600,00	0,00	0,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	2 325,38	74,99%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	100,00	4,17%
85510			Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	5 908 429,00	1 643 542,65	27,82%
	232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	124 951,00	44 879,97	35,92%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	500,00	16,67%
	311	0	Świadczenia społeczne	105 567,00	47 694,70	45,18%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	641 982,00	289 229,03	45,05%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 774,00	51 783,54	98,12%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	113 995,00	46 438,46	40,74%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 791,00	4 278,71	36,29%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	16 400,00	3 430,00	20,91%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	62 290,00	32 589,26	52,32%
	422	0	Zakup środków żywności	62 277,00	28 036,72	45,02%
	426	0	Zakup energii	84 125,00	45 822,33	54,47%
	427	0	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 324,21	26,48%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	600,00	260,00	43,33%
	430	0	Zakup usług pozostałych	48 741,00	18 772,35	38,51%
	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 590,00	1 794,55	49,99%
	440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 595,00	1 179,40	45,45%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	218,50	21,85%

		443	0	Różne opłaty i składki	3 000,00	888,82	29,63%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 053,00	24 789,75	75,00%
		448	0	Podatek od nieruchomości	8 086,00	3 924,00	48,53%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 840,00	2 090,00	54,43%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	904,00	30,13%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 738,00	0,00	0,00%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 447 025,50	985 075,76	28,58%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 068 008,50	7 638,59	0,72%
	85595			Pozostała działalność	147 266,00	79 140,26	53,74%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 095,00	18 732,92	66,68%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 085,00	1 542,70	73,99%
		404	7	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 243,00	2 846,13	87,76%
		404	9	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	267,00	234,39	87,79%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 399,00	3 715,89	68,83%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	405,00	306,01	75,56%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	768,00	528,68	68,84%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	58,00	43,54	75,07%
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	0,00	0,00%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	6 891,00	425,00	6,17%
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	40,00	35,00	87,50%
		430	7	Zakup usług pozostałych	77 657,25	46 870,11	60,36%
		430	9	Zakup usług pozostałych	7 357,75	3 859,89	52,46%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	160 000,00	2 059,46	1,29%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	2 059,46	20,59%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 060,00	2 059,46	99,97%
		430	0	Zakup usług pozostałych	7 940,00	0,00	0,00%
	90095			Pozostała działalność	150 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	0,00	0,00%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	102 000,00	38 385,00	37,63%

	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	52 000,00	13 381,00	25,73%
		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00	12 000,00	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%
		419	0	Nagrody konkursowe	12 000,00	997,00	8,31%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	0,00	0,00%
		422	0	Zakup środków żywności	4 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	12 000,00	384,00	3,20%
	92116			Biblioteki	50 000,00	25 004,00	50,01%
		231	0	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	25 004,00	50,01%
926				Kultura fizyczna	40 000,00	23 753,72	59,38%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	40 000,00	23 753,72	59,38%
		236	0	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	28 000,00	20 070,00	71,68%
		419	0	Nagrody konkursowe	4 000,00	1 000,00	25,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	546,82	27,34%
		422	0	Zakup środków żywności	2 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 136,90	53,42%
				Razem	74 470 196,20	29 827 020,98	40,05%

Tabela Nr 9

Wykonanie wydatków w niektórych rozdziałach w rozbiciu na poszczególne jednostki oświatowe

Nazwa jednostki	Dz.	Roz.	§	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji w % kol. 6 / kol. 5		
1	2	3	4	5	6	7		
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80102	3020	875	170,00	19,43		
			4010	2.307.959	1.059.699,80	45,92		
			4040	154.483	154.482,85	100,00		
			4110	413.694	191.211,50	46,22		
			4120	58.962	20.340,28	34,50		
			4210	18.261	15.010,93	82,20		
			4240	700	210,10	30,01		
			4260	25.072	13.993,65	55,81		
			4270	4.900	0,00	0,00		
			4280	1.190	530,00	44,54		
			4300	6.870	2.633,29	38,33		
			4360	860	463,00	53,84		
			4400	69.372	35.483,76	51,15		
			4410	2.000	391,12	19,56		
			4430	224	206,19	92,05		
			4440	109.042	81.782,00	75,00		
			4520	2.775	1.339,20	48,26		
			4700	481	0,00	0,00		
			-	Razem	-	3.177.720	1.577.947,67	49,66
			Łącznie szkoły podstawowe specjalne				3.177.720	1.577.947,67
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80115	3020	5.544	1.000,00	18,04		
			4010	4.341.276	1.976.656,80	45,53		
			4040	308.121	307.467,10	99,79		
			4110	789.428	351.080,70	44,47		
			4120	112.513	41.187,87	36,61		
			4170	1.500	860,00	57,33		
			4210	33.900	13.602,42	40,13		
			4240	3.643	2.361,76	64,83		
			4260	124.112	61.338,38	49,42		
			4270	25.415	17.509,00	68,89		
			4280	1.300	670,00	51,54		
			4300	14.625	10.269,39	70,22		
			4360	2.925	1.508,29	51,57		
			4410	4.550	2.560,66	56,28		
			4430	3.900	1.982,73	50,84		
			4440	234.803	176.102,00	75,00		
			4520	1.647	759,00	46,08		
			4700	1.300	70,22	5,40		
			-	Razem	-	6.010.502	2.966.986,32	49,36

<i>Zespół Szkół nr 3</i>	801	80115	3020	2.500	1.000,00	40,00		
			4010	2.842.397	1.318.461,30	49,39		
			4040	202.779	202.778,68	100,00		
			4110	518.422	231.477,45	44,65		
			4120	73.888	30.296,96	41,00		
			4170	250	0,00	0,00		
			4210	37.200	13.811,67	37,13		
			4240	6.000	0,00	0,00		
			4260	139.782	55.532,77	39,73		
			4270	10.000	2.143,00	21,43		
			4280	1.275	0,00	0,00		
			4300	13.816	11.016,63	79,74		
			4360	3.100	1.564,66	50,47		
			4410	1.200	0,00	0,00		
			4430	12.000	5.996,59	49,97		
			4440	148.145	111.109,00	75,00		
			4480	30	28,00	93,33		
			4520	3.840	1.920,00	50,00		
			4700	1.210	0,00	0,00		
			-	Razem	-	4.017.834	1.987.137,21	49,46
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	801	80115	3020	71.800	32.345,60	45,05		
			4010	1.269.814	558.758,60	44,00		
			4040	82.651	82.479,97	99,79		
			4110	241.935	80.795,29	33,40		
			4120	34.482	10.667,98	30,94		
			4170	2.800	0,00	0,00		
			4210	78.792	38.043,90	48,28		
			4240	1.475	0,00	0,00		
			4260	42.563	14.599,48	34,30		
			4270	8.500	1.070,20	12,59		
			4280	680	0,00	0,00		
			4300	24.585	4.149,10	16,88		
			4360	3.450	1.689,90	48,98		
			4410	400	96,12	24,03		
			4430	7.300	3.318,09	45,45		
			4440	98.199	73.650,00	75,00		
			4520	2.058	1.627,36	79,07		
			4700	2.800	350,00	12,50		
			-	Razem	-	1.974.284	903.641,59	45,77
			Łącznie technika			12.002.620	5.857.765,12	48,80

<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80116	3020	255	0,00	0,00		
			4010	48.921	22.573,64	46,14		
			4040	2.056	2.056,00	100,00		
			4110	8.935	3.794,92	42,47		
			4120	1.273	540,90	42,49		
			4210	1.380	462,72	33,53		
			4240	75	75,00	100,00		
			4260	5.728	2.719,06	47,47		
			4270	134	0,00	0,00		
			4280	60	0,00	0,00		
			4300	675	252,05	37,34		
			4360	135	65,30	48,37		
			4410	210	0,00	0,00		
			4430	180	60,00	33,33		
			4440	2.063	1.547,00	74,99		
			4520	76	7,00	9,21		
			4700	60	0,00	0,00		
			-	Razem	-	72.216	34.153,59	47,29
			Łącznie szkoły policealne			72.216	34.153,59	47,29
			<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80117	3020	2.303	0,00
4010	836.598	368.593,57				44,06		
4040	57.303	57.023,71				99,51		
4110	152.851	64.719,23				42,34		
4120	21.785	8.228,73				37,77		
4210	12.420	4.437,61				35,73		
4240	682	682,00				100,00		
4260	51.554	24.468,76				47,46		
4270	1.210	0,00				0,00		
4280	540	0,00				0,00		
4300	6.075	2.240,66				36,88		
4360	1.215	550,15				45,28		
4410	1.890	0,00				0,00		
4430	1.620	604,50				37,31		
4440	32.912	24.684,00				75,00		
4520	684	217,00				31,73		
4700	540	0,00				0,00		
-	Razem	-				1.182.182	556.449,92	47,07
Łącznie branżowe szkoły I i II stopnia						1.182.182	556.449,92	47,07

<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	801	80120	3020	4.410	0,00	0,00			
			4010	2.972.013	1.342.487	45,17			
			4017	50.855,73	18.234,24	35,85			
			4019	5.912,47	2.118,73	35,83			
			4040	210.861	208.903,77	99,07			
			4047	1.725,71	1.722,27	99,80			
			4049	200,52	200,12	99,80			
			4110	530.230	236.680,89	44,64			
			4117	9.039,26	3.428,07	37,92			
			4119	1.050,46	398,33	37,92			
			4120	75.571	26.552,16	35,14			
			4127	1.451,39	317,12	21,85			
			4129	168,66	36,85	21,85			
			4170	2.000	260,00	13,00			
			4177	30.485,46	21.501,60	70,53			
			4179	3.543,29	2.498,40	70,51			
			4210	146.518	64.693,08	44,15			
			4240	3.577	387,00	10,82			
			4247	7.012,72	0,00	0,00			
			4249	817,61	0,00	0,00			
			4260	38.843	15.916	40,98			
			4270	34.172	4.320	12,64			
			4280	1.166	99,00	8,49			
			4300	31.501	15.997,45	50,78			
			4360	2.450	714,00	29,14			
			4410	8.500	2.801,18	32,96			
			4430	1.817	917,19	50,48			
			4440	167.685	125.727,20	74,98			
			4480	80	80,00	100,00			
			4520	8.326	4.104,00	49,29			
			4700	1.470	924,00	62,86			
			6050	50.000	0,00	0,00			
			-	Razem	-	4.403.453,28	2.102.019,65	47,74	
			Łącznie licea ogólnokształcące			4.403.453,28	2.102.019,65	47,74	
			<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80132	3020	312	195	62,50
						4010	587.194	275.041,36	46,84
						4040	45.722	45.721,89	100,00
						4110	108.843	50.326,67	46,24
						4120	15.513	6.134,44	39,54
						4170	2.420	1.210	50,00
						4210	10.150	5.360,43	52,81
						4240	3.000	700,00	23,33
						4260	21.567	11.190,00	51,88
						4270	5.565	0,00	0,00
						4280	340	0,00	0,00
						4300	7.800	2.086,11	26,75
						4360	975	529,00	54,26
4410	1.000	426,92				42,69			
4430	253	53,00				20,95			
4440	38.197	28.648,00				75,00			
4520	590	322,40				54,64			
4700	546	0,00	0,00						

	-	Razem	-	849.987	427.945,22	50,35		
Łącznie szkoły artystyczne				849.987	427.945,22	50,35		
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80134	3020	200	125,00	62,50		
			4010	1.001.533	440.413,92	43,97		
			4040	75.758	75.757,29	100,00		
			4110	182.119	79.512,46	43,66		
			4120	25.956	9.223,84	35,54		
			4210	6.500	3.339,00	51,37		
			4240	700	53,50	7,64		
			4260	13.880	7.096,50	51,13		
			4270	3.567	0,00	0,00		
			4300	5.000	1.296	25,92		
			4360	625	337,00	53,92		
			4410	10.700	2.050,44	19,16		
			4430	162	34,00	20,99		
			4440	43.071	32.303,00	75,00		
			4520	378	208,20	55,08		
			4700	350	0,00	0,00		
			-	Razem	-	1.370.499	651.750,15	47,56
Łącznie szkoły zawodowe specjalne				1.370.499	651.750,15	47,56		
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80140	4010	41.913	20.046,14	47,83		
			4040	4.102	3.391,90	82,69		
			4110	7.910	3.591,64	45,41		
			4120	1.127	511,90	45,42		
			4170	5.100	0,00	0,00		
			4210	8.500	2.249,59	26,47		
			4240	4.000	0,00	0,00		
			4260	43.000	21.063,01	48,98		
			4270	900	0,00	0,00		
			4280	85	0,00	0,00		
			4300	2.000	918,55	45,93		
			4440	2.063	1.548,00	75,04		
			-	Razem	-	120.700	53.320,73	44,18
			Łącznie placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego				120.700	53.320,73

<i>Zespół Szkół Nr 1</i>	801	80144	3020	90	0,00	0,00
			4010	21.274	10.085,74	47,41
			4040	1.438	1.415,87	98,46
			4110	3.904	1.762,59	45,15
			4120	556	144,16	25,93
			4210	2.600	1.287,81	49,53
			4240	73	7,83	10,73
			4260	793	433,76	54,70
			4270	228	115,71	50,75
			4280	24	1,00	4,17
			4300	643	300,29	46,70
			4360	50	20,99	41,98
			4430	36	8,86	24,61
			4440	1.166	911,80	78,20
			4520	170	72,00	42,35
			4700	30	6,00	20,00
			-	Razem	-	33.075
<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80144	3020	428	0,00	0,00
			4010	43.916	20.598,75	46,90
			4040	3.437	3.412,95	99,30
			4110	8.140	3.686,37	45,29
			4120	1.160	315,34	27,18
			4210	2.300	939,66	40,85
			4240	129	129,00	100,00
			4260	9.548	4.535,73	47,50
			4270	226	0,00	0,00
			4280	100	0,00	0,00
			4300	1.125	413,19	36,73
			4360	225	104,92	46,63
			4410	350	0,00	0,00
			4430	300	100,10	33,37
			4440	2.063	1.547,00	74,99
			4520	127	11,00	8,66
			4700	100	0,00	0,00
-	Razem	-	73.674	35.794,01	48,58	
Łącznie inne formy kształcenia osobno niewymienione (szkoły pomaturalne i policealne)				106.749	52.368,42	49,06
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80148	3020	1.000	0,00	0,00
			4010	403.161	204.082,98	50,62
			4040	19.441	16.455,99	84,65
			4110	69.658	32.205,76	46,23
			4120	7.808	2.414,39	30,92
			4210	7.800	6.888,62	88,32
			4220	340.000	87.293,82	25,67
			4260	50.606	14.243,22	28,15
			4270	3.500	0,00	0,00
			4280	225	50,00	22,22
4300	12.200	2.823,15	23,14			
4440	17.008	12.756,00	75,00			
4520	2.693	1.123	41,70			

	-	Razem		935.100	380.336,93	40,67
Łącznie stołówki szkolne i przedszkolne				935.100	380.336,93	40,67
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80149	4210 4240	4.360 6.399	0,00 0,00	0,00 0,00
	-	Razem	-	10.759	0,00	0,00
Łącznie realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy				10.759	0,00	0,00
<i>Zespół Szkół Nr 3</i>	801	80151	4010 4040 4110 4120	66.503 4.944 12.256 1.747	30.802,13 4.943,25 5.420,80 741,79	46,32 99,98 44,23 42,46
	-	Razem	-	85.450	41.907,97	49,04
Łącznie kwalifikacyjne kursy zawodowe				85.450	41.907,97	49,04
<i>Zespół Szkół Nr 2</i>	801	80152	4010 4040 4110 4120	26.221 1.679 4.760 678	11.007,43 1.663,52 1.913,51 166,67	41,98 99,08 40,20 24,58
	-	Razem	-	33.338	14.751,13	44,25
<i>Zespół Szkół nr 3</i>	801	80152	4010 4040 4110 4120	63.882 5.418 11.912 1.698	26.633,45 5.217,92 4.751,40 656,66	41,69 96,31 39,89 38,67
	-	Razem	-	82.910	37.259,43	44,94
Łącznie realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy				116.248	52.010,56	44,74
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80153	4210 4240	37,92 3.794,96	0,00 0,00	0,00 0,00
	-	Razem	-	3.832,88	0,00	0,00
Łącznie zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników				3.832,88	0,00	0,00

<i>Zespół Szkół nr 2</i>	801	80195	3020	3.100	1.210,42	39,05
			4010	1.516.788	580.012,57	38,24
			4040	92.558	88.374,98	95,48
			4110	261.640	110.089,74	42,08
			4120	31.969	13.138,29	41,10
			4170	160.000	30.923,00	19,33
			4210	165.000	84.025,76	50,92
			4220	5.000	710,12	14,20
			4260	1.176.816	407.063,64	34,59
			4270	44.000	30.091,07	68,39
			4280	860	350,00	40,70
			4300	155.500	38.475,54	24,74
			4360	1.850	693,36	37,48
			4430	17.800	10.185,53	57,22
			4440	48.926	36.695,00	75,00
			4520	2.693	1.123,00	41,70
			4700	790	764,62	96,79
	-	Razem	-	3.685.290	1.433.926,64	38,91
<i>Zespół Szkół nr 3</i>	801	80195	6050	723.661	134,30	0,02
	-	Razem	-	723.661	134,30	0,02
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	801	80195	4210	300	0,00	0,00
	-	Razem	-	300	0,00	0,00
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	801	80195	4110	15.690	6.136,89	39,29
			4120	2.237	707,74	31,64
			4170	91.273	35.857,25	39,29
	-	Razem	-	109.200	42.728,88	39,13
Łącznie pozostała działalność				4.518.451	1.476.789,82	32,68
<i>Zespół Szkół nr 5</i>	854	85404	3020	13	10,00	76,92
			4010	57.747	23.190,59	40,16
			4040	5.266	5.248,89	99,68
			4110	10.832	4.214,98	38,91
			4120	1.544	495,85	32,11
			4210	430	429,08	99,79
			4260	1.000	585,65	58,56
			4270	235	0,00	0,00
			4300	330	98,59	29,88
			4360	40	29,10	72,75
			4430	10	2,10	21,00
			4520	25	14,20	56,80
		4700	23	0,00	0,00	

	-	Razem	-	77.495	34.319,03	44,29
Łącznie wczesne wspomaganie rozwoju dziecka				77.495	34.319,03	44,29
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	854	85410	3020	19.855	8.908,41	44,87
			4010	404.914	175.775,95	43,41
			4040	27.715	27.665,76	99,82
			4110	77.300	29.342,21	37,96
			4120	11.017	2.547,92	23,13
			4210	26.100	6.570,65	25,17
			4220	124.500	22.609,79	18,16
			4260	18.781	4.859,63	25,88
			4270	3.000	324,14	10,80
			4280	250	0,00	0,00
			4300	7.418	1.176,98	15,87
			4360	750	355,35	47,38
			4440	20.284	15.213,00	75,00
			4520	4.112	2.158,64	52,50
	-	Razem	-	745.996	297.508,43	39,88
Łącznie internaty i bursy szkolne				745.996	297.508,43	39,88
<i>Zespół Szkół nr 1</i>	854	85415	3240	3.000	1.800,00	60,00
<i>Zespół Szkół nr 2</i>	854	85415	3240	4.800	3.600,00	75,00
<i>Zespół Szkół nr 3</i>	854	85415	3240	4.800	3.600,00	75,00
<i>Zespół Szkół nr 4</i>	854	85415	3240	4.800	3.600,00	75,00
Łącznie pomoc materialna dla uczniów				17.400	12.600	72,41

Znaczenie występujących w budżecie powiatu paragrafów wydatków na podstawie obowiązującej klasyfikacji - zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku (Dz. U. z 2010 r. Nr 38 poz. 207)

2310 – dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

2320 - dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

2330 – dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

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

2540 – dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty

2580 - dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych

2830 – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji

- pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych
- 2900 – wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących
 - 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
 - 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych
 - 3070 – wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom
 - 3110 – świadczenia społeczne
 - 3210 – stypendia i zasiłki dla studentów
 - 3240 – stypendia dla uczniów
 - 3250 – stypendia różne
 - 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników
 - 4020 – wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej
 - 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne
 - 4050 – uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy
 - 4060 – pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy
 - 4070 – dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla Funkcjonariuszy
 - 4080 – uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby
 - 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne
 - 4120 – składki na Fundusz Pracy
 - 4130 – składki na ubezpieczenie zdrowotne
 - 4140 – wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
 - 4170 – wynagrodzenia bezosobowe
 - 4180 – równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy
 - 4190 – nagrody konkursowe
 - 4210 – zakup materiałów i wyposażenia
 - 4220 – zakup środków żywności
 - 4230 – zakup leków i materiałów i medycznych
 - 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
 - 4260 – zakup energii
 - 4270 – zakup usług remontowych
 - 4280 – zakup usług zdrowotnych
 - 4300 – zakup usług pozostałych
 - 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
 - 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii
 - 4400 – opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe
 - 4410 – podróże służbowe krajowe
 - 4420 – podróże służbowe zagraniczne
 - 4430 – różne opłaty i składki
 - 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
 - 4480 – podatek od nieruchomości
 - 4500 – pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa
 - 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa
 - 4520 – opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego
 - 4530 – podatek od towarów i usług (VAT)
 - 4550 – szkolenia członków korpusu służby cywilnej
 - 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego
 - 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej
 - 4810 – rezerwy
 - 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
 - 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych
 - 6220 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych
 - 6300 – dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych
 - 8030 – wpłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji

Tabela nr 10

Zestawienie poniesionych wydatków w latach 2019 – 2020 w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

Rozdział	Nazwa działu	Wykonanie na 30.06.2019 r.	2020 rok			
			Plan	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wyk.	Struktura %
020	Leśnictwo	103.208,22	238.576,00	105.373,91	44,17	0,35
600	Transport i łączność	1.249.978,68	7.145.387,78	766.942,92	10,73	2,57
700	Gospodarka mieszkaniowa	61.443,23	196.038,00	48.408,76	24,69	0,16
710	Działalność usługowa	397.366,69	981.199,00	465.527,77	47,44	1,56
720	Informatyka	143.948,89	674.024,28	28.698,17	4,26	0,09
750	Administracja publiczna	2.662.392,11	5.793.262,00	2.955.944,93	51,02	9,91
752	Obrona narodowa	-	70.100,00	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.062.824,52	4.190.351,05	2.445.579,24	58,36	8,20
755	Wymiar sprawiedliwości	60.898,99	132.000,00	59.094,00	44,77	0,20
757	Obsługa długu publicznego	-	702.284,00	-	-	-
758	Różne rozliczenia	-	702.000,00	-	-	-
801	Oświata i wychowanie	12.417.913,70	36.297.929,14	16.570.199,06	45,65	55,55
851	Ochrona zdrowia	570.101,89	1.251.817,00	534.385,66	42,69	1,79
852	Pomoc społeczna	1.384.760,99	3.744.857,70	1.430.898,09	38,21	4,80
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	998.985,97	2.454.724,25	1.103.157,96	44,94	3,70
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	696.490,31	1.786.382,00	759.225,65	42,50	2,55
855	Rodzina	1.336.740,98	7.807.264,00	2.489.386,68	31,89	8,35
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9.425,86	160.000,00	2.059,46	1,29	0,01
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	106.005,16	102.000,00	38.385,00	37,63	0,13

926	Kultura fizyczna i sport	21.879,64	40.000,00	23.753,72	59,38	0,08
Razem		24.284.365,83	74.470.196,20	29.827.020,98	40,05	100,00

W strukturze zrealizowanych wydatków w I półroczu 2020 roku, największe pozycje stanowiły wydatki na:

- 1) oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – 17.329.424,71 zł tj. 58,10% (I półrocze 2019 r. 13.114.404,01 zł),
- 2) pomoc społeczną, rodzinę – 5.023.442,73 zł, tj. 16,84 % (I półrocze 2019r. 3.720.487,94 zł)
- 3) administrację publiczną – 2.955.944,93 zł, tj. 9,91 % (I półrocze 2019r. 2.662.392,11 zł),
- 4) bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową – 2.445.579,24 zł, tj. 8,20% (I półrocze 2019r. 2.062.824,52 zł),
- 5) transport i łączność – 766.942,92 zł, tj. 2,57% (I półrocze 2019 r.- 1.249.978,68 zł),
- 6) ochrona zdrowia – 534.385,66 zł, tj. 1,79% (I półrocze 2019r.- 570.101,89 zł).

Łączne wydatki w tych sześciu dziedzinach stanowiły 97,41 % ogółu poniesionych wydatków budżetu powiatu w omawianym okresie. Świadczy to o najważniejszych kierunkach działań samorządu powiatowego.

Analiza poszczególnych pozycji wydatków wskazuje, że ich realizacja w większości wynosi w granicach 40 - 50%. Występują również takie pozycje wydatków, które w całości zostały zrealizowane w I półroczu (§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. trzynastki czy wydatki w zakresie kwalifikacji wojskowej), jak również występują wydatki zrealizowane zaledwie w kilku procentach, jak np. inwestycyjne, gdzie główne nakłady zostaną poniesione w II półroczu. W 75% wydatkowano środki w § 4440, z którego przekazano naliczony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Tabela nr 11

Wykonanie wydatków majątkowych wg. zadań i stopnia realizacji w I półroczu 2020 roku.

Lp.	Jednostka realizująca zadania inwestycyjne	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2020r.	Wykon. na 30.06.2020r.	Opis stopnia zawansowania	Źródła finansowania
1.	Zarząd Dróg Powiatowych dz. 600 rozdz.60014 § 6050, 6060	Budowa garażu przy Zarządzie Dróg Powiatowych w Rypinie	150.000 zł	1.476 zł	- realizacja w II półroczu - zapłacono za mapę do celów projektowych	- środki własne
		Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych	150.000 zł	0 zł	- podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej „Rozbudowy drogi powiatowej nr 2205C Długie-Rakowo-Cetki na odcinku Rakowo-Cetki”, „Przebudowę drogi powiatowej nr 2221C Puszcza Miejska – Skrwilno w miejscowości Skudzawy”, „Przebudowę drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno na odcinku 800m”.	- środki własne
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1840C Świdziebnia-Zasady-Sadłowo-Godziszewy	612.395 zł	0 zł	- podpisana umowa z inspektorem nadzoru DM-PROJ Mariusz Majewski oraz z wykonawcą	- planowane dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych

	w m. Sadłowo			Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Lipnie z terminem wykonania 30.09.2020 r.	50%, - planowane dofinansowanie z Gminy Rypin 119.860 zł	
	Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże-Wąpielsk-Trąbin-Ostrowite na odcinku 995m w m. Radziki Duże	946.632 zł	0 zł	- podpisana umowa z inspektorem nadzoru DM-PROJ Mariusz Majewski oraz z wykonawcą Zakładem Handlowo-Budowlanym „AGA” Mariusz Wilczyński z terminem wykonania 30.09.2020 r.	- planowane dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych 50%, - planowane dofinansowanie z Gminy Wąpielsk 185.496,27 zł	
	Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Nadróż od km 0+000 do km 0+950	1.245.293 zł	0 zł	- podpisana umowa z inspektorem nadzoru DM-PROJ Mariusz Majewski oraz z wykonawcą Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Lipnie z terminem wykonania 31.10.2020 r.	- planowane dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych 50%, - planowane dofinansowanie z Gminy Brzuze 179.743,52 zł	
	Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze-Huta Chojno od km 0+000 do km 0+995	916.216 zł	0 zł	- podpisana umowa z inspektorem nadzoru DM-PROJ Mariusz Majewski oraz z wykonawcą Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Lipnie z terminem wykonania 30.09.2020 r.	- planowane dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych 50%, - planowane dofinansowanie z Gminy Brzuze 179.109,95 zł	
	Przebudowa drogi powiatowej nr 2213C Ugoszcz - Obory polegająca na budowie odcinka chodnika w miejscowości Okonin	40.000 zł	4.563,32 zł	- podpisana umowa z inspektorem nadzoru DM-PROJ Mariusz Majewski oraz z wykonawcą „SOLVENO” Dawid Zwoliński z terminem wykonania 30.06.2020 r.	- planowane dofinansowanie z Gminy Brzuze 15.000 zł	
	Zakup kosiarki do koszenia traw	39.483 zł	39.483 zł	- zadanie zostało zrealizowane	- środki własne	
2.	Starostwo Powiatowe dz.720, rozdz. 72095 § 6057, 6059	Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	668.306,32 zł	26.816,93 zł	- zapłacono fakturę za monitoring i kontrolę prac oraz za dostawę środowiska informatycznego i uruchomienie systemu, - w II półroczu kontynuacja projektu	- dofinansowanie w 85% ze środków unijnych - projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski (Lider projektu) a Powiat jest Partnerem – otrzymane dofinansowanie na zrealizowaną część zadania 22.794,39 zł

dz. 801 rozdz. 80195 § 6050, 6057, 6059	Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego	1.840.300,01 zł	1.633.800 zł	- zapłacono fakturę za przebudowę oraz za pełnienie nadzoru inwestorskiego, - na II półroczu zaplanowany jest zakup wyposażenia	- projekt dofinansowany jest w 85% ze środków unijnych, w I półroczu wpłynęła zaliczka w kwocie 1.343.023,20 zł
dz. 801 rozdz. 80195 § 6050	Przebudowa istniejącej kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z likwidacją osadnika ścieków w Zespole Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie	150.000 zł	131.586,42 zł	- zadanie zostało zrealizowane	- środki własne
dz. 801 rozdz. 80102 § 6050	Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie	100.000 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	- zabezpieczono środki własne na opracowanie dokumentacji
dz. 851 rozdz. 85111 § 6220	Dotacja na zakup aparatu echokardiograficznego na potrzeby Poradni Kardiologicznej w SP ZOZ w Rypinie	260.000 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	- dofinansowanie 80% z dotacji celowej z budżetu państwa
dz. 851 rozdz. 85141 § 6060	Zakup urządzeń do odkażania ambulansów dla SP ZOZ w Rypinie	17.000 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	- dotacja celowa z budżetu państwa 16.222 zł
dz. 852 rozdz. 85203 § 6050, 6057	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego	431.222,06 zł	1.868,17 zł	- zapłacono fakturę za wydanie warunków technicznych przyłącza wod.-kan. oraz za podział działki	- dofinansowanie ze środków unijnych 362.222,06 zł
dz. 855 rozdz. 85510 § 6050, 6057, 6059	Budowa specjalistycznej placówki opiekuńczo-wychowawczej	4.516.772 zł	992.714,35 zł	- zapłacono fakturę częściową za roboty budowlane – stan surowy zamknięty	- planowane dofinansowanie ze środków unijnych w 75%, w I półroczu wpłynęła zaliczka w kwocie 972.000 zł
dz. 900 rozdz. 90095 § 6060	Zakup samochodu osobowego z napędem hybrydowym	140.000 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	- dofinansowanie z WFOŚiGW w kwocie 75.000 zł - środki własne pochodzące z kar i opłat za korzystanie ze środowiska

	dz. 600 rozdz. 60016 § 6300	Dotacja na pomoc finansową dla Gminy Miasta Rypin na projekt budowy obwodnicy	120.000 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono. Gmina Miasta Rypin nie przedłożyła faktur dot. realizacji tego zadania	- środki własne
	dz. 600 rozdz. 60016 § 6300	Dotacja na pomoc finansową dla Gminy Rypin na „Rozbudowę drogi gminnej nr 120342C Głowińsk-Głowińsk”	199.501 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono. Gmina Rypin nie przedłożyła faktur dot. realizacji tego zadania	- środki własne
	dz. 600 rozdz. 60014 § 6050	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2208C Starorypin-Rypin wraz z przebudową mostu na rzece Rypienica (odszkodowania)	57.648 zł	0 zł	- pozostałe do wypłaty odszkodowania za przejęcie nieruchomości z mocy prawa na własność powiatu	- środki własne
3.	Zespół Szkół Nr 1 w Rypinie dz. 801, rozdz. 80120 § 6050	Przyłączenie Zespołu Szkół Nr 1 w Rypinie do sieci gazowej	50.000 zł	0	- wydatków w I półroczu nie poniesiono - realizacja zadania w II półroczu	- środki własne
4.	Zespół Szkół Nr 3 w Rypinie dz. 801, rodz. 80195 § 6050	Budowa hali warsztatowej na potrzeby szkoły oraz adaptacja istniejącego budynku mieszkalnego na część socjalną	723.661 zł	134,30 zł	- zapłacono za mapy	- środki własne
5.	Komenda Powiatowa PSP w Rypinie dz. 752, rodz. 75295 § 6060	Zakup sprzętu informatyki i łączności	11.500 zł	0	- realizacja w II półroczu	- 100% dotacja celowa z budżetu państwa
OGÓLEM:			13.385.929,39 zł	2.832.442,49 zł	21,16%	

Wykonanie wydatków inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2020 r. w stosunku do planu wyniosło tylko 21,16%. Jak wynika z danych zawartych w powyższej tabeli większość zadań inwestycyjnych jest w trakcie realizacji z terminem wykonania przypadającym na II półrocze.

WYDATKI BIEŻĄCE

W I półroczu z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków, wydatki bieżące na plan 61.084.266,81 zł poniesione zostały w kwocie 26.994.578,49 zł (*I półrocze 2019r. - 23.652.669,45 zł*) i w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego są wyższe o kwotę 3.341.909,04 zł. Na wyższe wykonanie wydatków bieżących wpływ mają między innymi skutki podwyżek wynagrodzeń (wzrost wydatków w porównaniu do 2019 r. o 2.840.943,32 zł), wzrost odpisu na FSS o 169.659,72 zł, a także dotacji dla Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie o 84.688,32 zł.

Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:

1. Wynagrodzenia i pochodne, które na plan 41.149.664,25 zł wykonane zostały w kwocie 19.721.888,63 zł – w tym 168.032,48 zł ze środków unijnych (*I półrocze 2019r. 16.880.945,31 zł*), co stanowi 47,93% w stosunku do zaplanowanych środków w tym zakresie oraz 73,06% w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących. W wykonanych wydatkach płacowych znajduje się dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka), gdzie zaplanowane środki wykonane są w 98,87% (wypłata do końca marca każdego roku) – na plan 1.968.901,23 zł po stronie wykonania jest to kwota 1.946.660,38 zł. Tak więc wynagrodzenia i pochodne

(bez trzynastki) na plan 39.180.763,02 zł wykonane zostały w kwocie 17.775.228,25 zł, tj. 45,37% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

2. Dotacje udzielone z budżetu innym jednostkom samorządu terytorialnego wynoszą po stronie wykonania kwotę **205.052,76 zł**, w tym:

a) dla gmin – **40.815,32 zł**, z tego:

- 1.800 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie dofinansowania prowadzenia archiwum pracowników oświaty powiatu rypińskiego,
- 25.004 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie powierzenia prowadzenia zadań powiatowej biblioteki publicznej Miejsko –Powiatowej Bibliotece Publicznej w Rypinie, na mocy którego, Gmina Miasta Rypin przyjęła wykonywanie zadań należących do właściwości powiatowej biblioteki publicznej,
- 14.011,32 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania etatu Prezesa Międzyzakładowej Organizacji Związkowej ZNP,

b) dla powiatów - **162.768,49 zł**, z tego:

- 117.318,49 zł - przekazano do powiatów i miast na prawach powiatu, w związku z podpisanymi porozumieniami dotyczącymi pokrywania kosztów za pobyt naszych dzieci w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza terenem naszego powiatu:

- powiat włocławski – 13.561,50 zł,
- powiat golubsko-dobrzyński – 52.457,97 zł,
- Miasto Suwałki – 11.359,20 zł,
- powiat sieradzki – 5.430 zł,
- powiat gnieźnieński – 29.651,82 zł,
- powiat brodnicki – 4.858 zł,

- 45.450 zł - dla powiatu brodnickiego tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania teoretycznego kształcenia zawodowego młodocianych pracowników - uczniów klas wielozawodowych w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Brodniczy.

c) dla samorządu województwa – przekazano **1.468,95 zł** dotacji dla Lidera na koszty zarządzania i promocji przy realizacji projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”.

3. Dotacje udzielone podmiotom spoza sektora finansów publicznych na dofinansowanie zadań własnych powiatu wynoszą po stronie wykonania kwotę **556.528,82 zł**, z tego:

a) Na podstawie art. 10b ust. 2, art. 35a ust. 1 pkt 8, art. 68 c ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz art. 216 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zaplanowano środki na dofinansowanie kosztów działania Warsztatu Terapii Zajęciowej „Nadzieja” Ligi Kobiet Polskich Koła w Rypinie przy Kujawsko-Pomorskim Oddziale Wojewódzkim w Bydgoszczy w kwocie 68.320 zł, tj. 10% kosztów działalności WTZ w 2020 roku – w I półroczu przekazano kwotę 34.160 zł, tj. 50,00%,

b) Dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie przekazano dotację podmiotową w wysokości 456.308,82 zł, tj. 49,18% planu.

c) Dotacje udzielone na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie: na plan 116.020 zł w I półroczu przekazano dla stowarzyszeń kwotę 66.060 zł

Tabela nr 12

Dotacje na zadania publiczne – otwarty konkurs ofert

Lp.	Nazwa zadania	Podmiot realizujący	Termin	Kwota dotacji	Opis zadania	Uwagi
1.	Punkt Nieodpłatnej Pomocy Prawnej i Nieodpłatnego Poradnictwa Obywatelskiego Powiatu Rypińskiego oraz realizacji zadań z zakresu edukacji prawnej	Zaborskie Towarzystwo Naukowe Brusy, ul. Dworcowa 18, 89-632 Brusy	01.01.2020 – 31.12.2020	64 020,00 zł	Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego Powiatu Rypińskiego oraz realizacji zadań z zakresu edukacji prawnej zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (Dz. U. z 2019 r., poz. 294 ze zm.). Zadanie obejmuje prowadzenie punktu świadczącego usługi w zakresie: - nieodpłatnej pomocy prawnej (3 razy w tygodniu po 4 godziny), - nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego (2 razy w tygodniu po 4 godziny), oraz realizację zadań z zakresu edukacji prawnej skierowanych do młodzieży szkół ponadgimnazjalnych i seniorów (spotkania o charakterze szkoleniowym).	Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadanie w trakcie realizacji
2.	Przeprowadzenie etapu powiatowego konkursu plastycznego „Zapobiegajmy pożarom”, etapu powiatowego OTWP oraz powiatowych zawodów sportowo-pożarniczych młodzieżowych drużyn pożarniczych	Związek Ochotniczych Straży Pożarnych w Warszawie - Zarząd Oddziału Powiatowego ZOSP RP z siedzibą w Rypinie przy ul. Strażackiej 4, 87-500 Rypin	09.03.2019 – 30.06.2019	6 000,00 zł	W ramach zadania publicznego Zarząd Oddziału Powiatowego ZOSP RP w Rypinie w ramach zadania planował: - Konkurs plastyczny pt. Zapobiegajmy pożarom, - Etap powiatowy Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej, - Powiatowe zawody sportowo-pożarnicze MDP.	Zadanie niezrealizowane w związku z wprowadzonymi obostrzeniami dotyczącymi przeciwdziałania COVID - 19. Dotacja zwrócona na konto zlecającego
3.	Sport dzieci i młodzieży. Organizacja Mistrzostw Powiatu w Koszykówce dziewcząt i chłopców	Basket Rypin 87-500 Rypin ul. 3 maja 3	09.03.2020 – 30.04.2020	2 000,00 zł	- Organizacja i przeprowadzenie zawodów sportowych – Mistrzostw Powiatu w Koszykówce dla dzieci i młodzieży z terenu powiatu rypińskiego - Udział 200	Zadanie zrealizowane częściowo, realizacja zawieszona w związku z wprowadzonymi

	<p>(Igrzyska Młodzieży Szkolnej i Licealiada)</p>				<p>zawodników, 20 drużyn, - Wyłonienie reprezentacji Powiatu na zawody wojewódzkie w Koszykowie dla uczniów gimnazjów i szkół ponadgimnazjalnych, - Zapewnienie obsługi sędziowskiej i technicznej zawodów, - Promowanie miasta Rypina i powiatu rypińskiego w prasie lokalnej i innych mediach.</p>	<p>obostrzeniami dotyczącymi przeciwdziałania COVID -19. Zleceniobiorca deklaruje chęć dokończenia realizacji zadania do końca 2020 roku.</p>
4.	<p>Organizacja Mistrzostw Powiatu w Koszykowie 3X3 dziewcząt i chłopców, prowadzenie zajęć z koszykówki dla dziewcząt z ZS nr 1 w Rypinie. Promowanie poprzez sport Powiatu Rypińskiego</p>	<p>Uczniowski Klub Sportowy Ogólniak Rypin, ul. Kościuski 51, 87-500 Rypin</p>	<p>09.03.2020 – 11.12.2020</p>	<p>2 944,00 zł</p>	<p>Zadanie obejmuje: - Zorganizowanie i przeprowadzenie Mistrzostw Powiatu w Koszykowie 3x3 dziewcząt i chłopców klas VII - VIII szkół podstawowych. - Zorganizowanie i przeprowadzenie Mistrzostw Powiatu w Koszykowie 3x3 dziewcząt i chłopców szkół średnich. - Stworzenie 15 osobowej grupy ćwiczebnej. - Systematyczny udział dziewcząt w zawodach - podniesienie umiejętności koszykarskich.</p>	<p>Zadanie w trakcie realizacji, aktualna realizacja zawieszona w związku z wprowadzonymi obostrzeniami dotyczącymi przeciwdziałania COVID -19. Zleceniobiorca deklaruje chęć dokończenia realizacji zadania do końca 2020 roku.</p>
5.	<p>Organizacja międzyszkolnego współzawodnictwa sportowego dla dzieci i młodzieży powiatu rypińskiego, popularyzacja kultury fizycznej, sportu i rekreacji oraz zdrowego stylu życia wśród młodzieży szkolnej</p>	<p>Powiatowo-Miejski Szkolny Związek Sportowy w Rypinie 87-500 Rypin ul. Kościuski 51</p>	<p>09.03.2020 – 31.12.2020</p>	<p>15 126,00 zł</p>	<p>• Przeprowadzonych zostanie 10 zawodów sportowych, w których będzie brało łącznie ponad 1000 uczestników: - Mistrzostwa Powiatu w LA wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Indywidualnych Biegach Przelajowych wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Sztafetowych Biegach Przelajowych wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Nożnej Dziewcząt szkół gimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Nożnej Chłopców szkół gimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Tenisie Stołowym</p>	<p>Zadanie w trakcie realizacji, aktualna realizacja zawieszona w związku z wprowadzonymi obostrzeniami dotyczącymi przeciwdziałania COVID -19. Zleceniobiorca deklaruje chęć dokończenia części realizacji zadania do końca 2020 roku oraz zwrot części środków finansowych z niezrealizowanych działań.</p>

	<p>Warsztaty historyczno-medialne „W setną rocznicę wojny polsko-bolszewickiej i wydarzeń w powiecie rypińskim”</p>	<p>Legia Nadwiślańska - 3 Pułk Piechoty przy Zespole Szkół Nr 3 im. Bogdana Chelmickiego w Rypinie ul. Nowy Rynek 20 87-500 Rypin</p>	<p>01.06.2020 – 31.12.2020</p>	<p>12 000,00 zł.</p>	<p>Dziewcząt i Chłopców szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Dziewcząt szkół gimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Chłopców szkół gimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Dziewcząt szkół ponadgimnazjalnych, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Chłopców szkół ponadgimnazjalnych, • Łącznie w rywalizacji będą miały możliwość brać udział: wszystkie szkoły ponadgimnazjalne i gimnazja oraz szkoły podstawowe z terenu powiatu rypińskiego, • Zorganizowane zostaną 2 wyjazdy na zawody wojewódzkie wszystkich typów szkół na Finały Wojewódzkie do Bydgoszczy: w Indywidualnych Biegach Przelajowych (1 autokar); i w Sztafetowych Biegach Przelajowych (2 autokary), • Popularyzacja sportu wśród dzieci i młodzieży, • Aktywizacja i przeciwdziałanie otyłości wśród dzieci i młodzieży, • Promocja sportu szkolnego na terenie powiatu i województwa.</p>	<p>Zadanie w trakcie realizacji</p>
<p>6.</p>						

				<p>Rypiński, Ugoszcz, Kłóbka. W ramach warsztatów historyczno-medialnych uczestnicy projektu, w szczególności młodzież szkół powiatowych, przeprowadzą kwerendę naukową dotyczącą okresu walk o umocnienie niepodległości Polski i o ustalenie granic RP od 1918 do 1921r. Będą zainicjowane wystawy tematyczne oraz przeprowadzone prelekcje we wszystkich szkołach ponadpodstawowych w powiecie i w Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej w Rypinie. Uczestnicy poznawać też będą techniki sztuki filmowej i tworzenia filmów, w tym opracowania scenariusza i scenopisów, scenografii, zapisu audio i video oraz montażu karów filmowych. Efektem działań będzie film edukacyjny - dokument fabularyzowany, przedstawiający historię 1920r. w perspektywie wydarzeń po 15.08.1920r. na terenie m. Rypin i powiatu rypińskiego, w szczególności potyczki bitewnej w m. Ugoszcz. Będzie to pierwszy tego typu dokument filmowy ukazujący tamten okres historii.</p>
--	--	--	--	--

W związku z wprowadzonymi obostrzeniami dotyczącymi przeciwdziałania COVID -19 w miesiącu marcu i kolejnych, zawieszono podpisanie trzech umów z organizacjami wyłonionymi w otwartym konkursie ofert na realizację zadań publicznych z zakresu sportu dzieci i młodzieży na łączną kwotę 7.930 zł. Zarówno Zarząd Powiatu w Rypinie jak i organizacje poarządowe wyłonione w drodze konkursu deklarują chęć podpisania umów oraz realizacji zadań publicznych do końca 2020 roku. Uzależnione jest to jednak od rozwoju pandemii na terenie powiatu rypińskiego oraz wprowadzeniem obostrzeń dotyczących przeciwdziałania COVID -19 w miesiącu wrześniu i kolejnych.

CZEŚĆ OBJAŚNIAJĄCA DO DANYCH WYKAZANYCH W ZAŁĄCZNIKU DOTYCZĄCYM REALIZACJI PLANOWANYCH WYDATKÓW

W dziale 020 – Leśnictwo – na zaplanowaną kwotę 238.576 zł wydatkowano 105.373,91 zł, w postaci ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

W dziale 600 – transport i łączność zaplanowane środki na wydatki w łącznej kwocie 7.145.387,78 zł, w ciągu I półrocza zrealizowane zostały w kwocie 766.942,92 zł, co stanowi zaledwie 10,73% w stosunku do planu.

W rozdziale **60004 – Lokalny transport zbiorowy** z tytułu przekazywania rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym wypłacono kwotę 11.941,75 zł. Wypłata rekompensat w całości nastąpiła z dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego. Na nowe linie komunikacyjne wydatkowano kwotę 22.023,46 zł.

W rozdziale **60014 – Drogi publiczne powiatowe** w ramach poniesionych wydatków na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 431.359,94 zł, co stanowi 56,24% ogółu zrealizowanych wydatków w I półroczu. Wydatki związane z zakupem materiałów oraz usług w zakresie bieżącego utrzymania dróg powiatowych wraz z remontami cząstkowymi zamknęły się kwotą 120.326,41 zł (są to przede wszystkim wydatki na zakup masy bitumicznej na zimno, zakup farby drogowej, znaków drogowych, remont cząstkowy nawierzchni bitumicznych emulsją i grysami). Na zimowe utrzymanie dróg w I półroczu przeznaczono kwotę 6.769,04 zł (*dla porównania I półrocze 2019 r. - 101.288,54 zł*). Ponadto na zakup paliwa do ciągników, koparko-ładowarki, rębaka, samochodów służbowych wydatkowano kwotę 17.065,09 zł (*I półrocze 2019 r. - 28.065,41 zł*). Na zakup części łącznie z usługami remontowymi środków trwałych (naprawa samochodów służbowych, kosiarek, ciągników) przeznaczono kwotę 36.647,25 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane były z funkcjonowaniem jednostki (energia elektryczna, woda, energia cieplna, paliwa, rozmowy telefoniczne, usługi internetowe, opłaty, zakup materiałów biurowych, środków czystości i wyposażenia itp.).

Wydatki w **dziale 750 – administracja publiczna** na plan 5.793.262 zł w omawianym okresie wykonane zostały w wysokości 2.955.944,93 zł (I półrocze 2019 r. 2.662.392,11 zł), co stanowi 51,02%, z tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 2.157.415,52 zł (I półrocze 2019 r. 1.907.046,80 zł), co stanowi 72,99% w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków w tym dziale.

Zaplanowane środki na wydatki w rozdziale **75019 – Rady powiatów** w wysokości 316.682 zł, zostały wykorzystane w kwocie 153.189,79 zł (I półrocze 2019 r. 160.900,24 zł), co stanowi 48,37%. Na diety radnych przeznaczono kwotę 117.907,97 zł (I półrocze 2019 r. - 116.003,51 zł). Na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracownika obsługującego biuro Rady przeznaczono środki w kwocie 28.474,88 zł na zaplanowaną kwotę 55.014 zł.

Zaplanowane środki na wydatki w **Starostwie Powiatowym** w wysokości 4.332.286 zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 2.205.696,05 zł, tj. 50,91% w stosunku do planu (*I półrocze 2019 r. - 2.062.887,46 zł*). W ramach poniesionych wydatków na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 3.037.164 zł przeznaczono kwotę 1.697.167,19 zł (*I półrocze 2019 r. - 1.505.69,43 zł*), co stanowi 55,88% w stosunku do zaplanowanych środków oraz 76,94% zrealizowanych wydatków w tym rozdziale.

W grupie pozapłacowych bieżących wydatków rzeczowych najważniejszą pozycję stanowi § 4300 – *zakup usług pozostałych*, który na plan 722.022 zł wykonany został w kwocie 299.316,42 zł, tj. 41,46% (*I półrocze 2019r.- 342.211,15 zł*) oraz § 4210 – *zakup materiałów i wyposażenia*, na plan 252.500 zł zrealizowany w kwocie 110.183,24 zł, tj. 43,64% (*I półrocze 2019r.- 86.254,27 zł*). W ramach poniesionych wydatków w powyższych paragrafach do największych zalicza się wydatki na:

- zakup druków komunikacyjnych – 133.326,47 zł,
- opłaty pocztowe – 48.544,49 zł,
- zakup tablic i dowodów rejestracyjnych – 42.450,53 zł,
- obsługa prawna – 35.609,16 zł,
- materiały biurowe, tonery – 23.660,85 zł,
- licencje – 18.908,76 zł,
- środki czystości – 11.257,40 zł (w tym płyn do dezynfekcji 7.873,19 zł),
- materiały i usługi remontowe – 11.241,54 zł,
- laptopy do pracy zdalnej – 8.424,60 zł,
- holowanie pojazdów – 6.715,80 zł,
- renowacja napisu na budynku starostwa – 3.628,50 zł,
- naprawa ksera – 3.333,30 zł,
- prenumeraty literatury fachowej i czasopism 3.230,59 zł,
- za ścieki 2.085,25 zł,
- dzienniki budowy – 1.200 zł,
- wykonanie i utrzymanie strony internetowej – 615 zł,
- monitorowanie obiektu – 563,85 zł.

Za telefony komórkowe, internet i telefony stacjonarne zapłacono 8.202,99 zł, za ubezpieczenia majątkowe i OC w Towarzystwie Ubezpieczeniowym InterRisk zapłacono 18.318,29 zł, delegacje to kwota 6.960,67 zł, a szkolenia 8.616,76 zł.

Dużą pozycję wydatków stanowią opłaty za energię ciepłą, elektryczną i wodę, które na zaplanowaną kwotę 93.400 zł wyniosły 36.069,22 zł (*I półrocze 2019r. 45.372,53 zł*) co stanowi 38,62% w stosunku do zaplanowanych środków w budżecie.

Realizacja wydatków bieżących pozapłacowych w Starostwie ukształtowała się na poziomie 39,26% w stosunku do zabezpieczonych środków w planie finansowym, co pozwala sądzić, iż przy dalszym prowadzeniu oszczędnej gospodarki środkami finansowymi, nie będzie problemów z realizacją niezbędnych wydatków w II półroczu.

W zakresie rozdz. **75075 - promocja powiatu** - na zaplanowane środki w wysokości 77.000 zł w ciągu I półrocza poniesiono wydatki w łącznej kwocie 40.056,20 zł, co stanowi 52,02% planu, z tego: materiały promocyjne 22.721,60 zł, druk gazety 3.738 zł, nagrywanie materiałów promocyjnych i ich emisja 6.850 zł, życzenia 596,60 zł, akcja odbłaskowa 6.150 zł.

W zakresie działu 75085 funkcjonuje Powiatowe Centrum Obsługi Oświaty. Poniesione wydatki przez PCOO w I półroczu wynoszą 364.503,44 zł, w tym płace i pochodne (317.113,03 zł) łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (14.368 zł) stanowią kwotę 331.481,03 zł (*I półrocze 2019 r. - 269.501,37 zł*), tj. 90,94% ogółu wydatków w tym rozdziale.

W rozdziale **75095 – pozostała działalność** tym poniesiono wydatki w kwocie 8.056,14 zł na opłacenie składek z tytułu przynależności do Związku Powiatów Polskich i Związku Samorządów Polskich.

W dziale **754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, rozdz. 75421 zaplanowane środki własne pochodzą z rezerwy na zarządzanie kryzysowe i na plan 98.000 zł do 30.06.2020 r. zostały wydatkowane w kwocie 61.520,23 zł m.in. na

zakup środków do dezynfekcji, rękawic, maseczek, przyłbic, kombinezonów, osłon z plexi na biurka itp.

W dziale **757 – obsługa długu publicznego** zabezpieczono kwotę 702.284 zł w związku z udzielonym w 2019 r. poręczeniem kredytu bankowego dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie. W I półroczu nie wydatkowano środków.

Dział 758 – różne rozliczenia, to utworzona w budżecie powiatu na 2020 rok rezerwa ogólna w kwocie 288.000 zł oraz rezerwy celowe w kwocie 512.000 zł. W ciągu I półrocza Zarząd dokonał podziału rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w łącznej kwocie 98.000 zł.

Zaplanowane środki na wydatki w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej **dział 801 i 854** (bez projektów unijnych) po stronie planu zamknęły się kwotą 32.186.418,85 zł (I półrocze 2019 r. – 26.378.251,42 zł), z tego zaplanowane środki na wydatki bieżące wynoszą 31.138.957,85 zł, a na wydatki inwestycyjne 1.047.461 zł.

Poza tym do wydatków oświatowych należy dodać zaplanowane środki na funkcjonowanie jednostki obsługującej oświatę tj. Powiatowego Centrum Obsługi Oświaty (sklasyfikowane w dziale 750 rozdz. 75085) - plan wydatków wynosi 804.307 zł. Tak zaplanowane środki na wydatki oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie z PCOO wynoszą 32.990.725,85 zł.

Wydatki na zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjną opiekę wychowawczą finansowane są przede wszystkim z części oświatowej subwencji ogólnej oraz dochodów realizowanych przez jednostki oświatowe oraz z dotacji celowych.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa o 3.821.348 zł niż w roku ubiegłym i wynosi 24.971.154 zł (2019 rok 21.149.806 zł). Poza subwencją zadania w powyższym zakresie planuje się sfinansować również dotacjami w łącznej kwocie 1.444.399,85 zł (bez środków na projekty unijne). Jednostki oświatowe realizują również dochody, przede wszystkim z wynajmu pomieszczeń, świadczonych usług na hali i basenie, z funkcjonowania stołówek (Zespół Szkół Nr 2 i Nr 4), które przekazywane są do budżetu powiatu i zaplanowane zostały na łączną kwotę 1.784.567 zł.

Łączne dochody po stronie planu na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą oszacowane zostały na poziomie 28.282.744,85 zł (subwencja, dotacje, dochody realizowane przez jednostki oświatowe), natomiast wydatki na zadania w tym zakresie zaplanowano łącznie na kwotę 32.186.418,85 zł, tak więc w założeniach dokłada się do zadań oświatowych łącznie kwotę 3.903.674 zł. Ponadto w dziale oświata i wychowanie, rozdział 80120 i 80195 zaplanowane są środki na realizację z dofinansowaniem ze środków unijnych tj. „Dobry zawód-Lepsza przyszłość II edycja”, „Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu”, „Szkoła sukcesu” oraz „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”. Łączna kwota zaplanowanych środków na wydatki w budżecie na 2020 rok przeznaczone na realizację tych projektów wynosi 4.081.392,28 zł.

W kwocie wydatków bieżących zabezpieczone są środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (jest to kwota 123.733 zł). Na ten cel w I półroczu wydatkowano kwotę 10.000 zł, z czego dofinansowano: studia podyplomowe, szkolenia podyplomowe oraz studia II stopnia nauczycieli.

Łącznie wydatki bieżące (bez projektów unijnych) w dziale **oświata i wychowanie** na plan 29.352.575,85 zł, w omawianym okresie zrealizowane zostały w kwocie 13.741.745,86 zł, co stanowi 46,82% w stosunku do planu. Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

na plan 24.733.078 zł wydatkowano kwotę 11.936.777,98 zł, co stanowi 48,26% planu i zajmują one 86,87% w strukturze zrealizowanych wydatków bieżących w tym dziale (w I półroczu 2019r. 9.806.334,34 zł). Wyższe wydatki w tym zakresie wynikają z podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli w wysokości 9,6% począwszy od września 2019 roku oraz z uwagi na podwójny nabór do szkół we wrześniu 2019 r.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół na plan 4.619.497,85 zł zrealizowane zostały w kwocie 1.804.967,88 zł, tj. w 39,07% i w strukturze zrealizowanych wydatków bieżących zajmują 13,13%. Poniesione wydatki w omawianym okresie są o 271.262,47 zł niższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego (*I półrocze 2019r.-2.076.230,35 zł*). Na zakup pomocy dydaktycznych na zaplanowaną kwotę 34.247,96 zł poniesione wydatki wyniosły 4.606,19 zł (13,45%), na remonty na zaplanowaną kwotę 142.317 zł wydatkowano 55.249,48 zł (38,82%), na zakup materiałów i wyposażenia na plan 546.018,92 zł wydatkowano 254.153,20 zł (46,55%), na zakup usług na plan 382.415 zł wydatkowano 102.871,40 zł (26,90%), na zakup środków żywności na plan 345.000 zł wydatkowano 88.003,94 zł (25,51%). Na zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody środki zostały wykorzystane w 37,51%, tj. na zaplanowaną kwotę 1.743.864 zł poniesione wydatki wyniosły 654.193,96 zł. W 2019 r. była to kwota wyższa o 204.957,04 zł (859.151 zł). Wykonanie wydatków bieżących poniżej 50% prognozy związane jest z zamknięciem szkół i RCS, a co za tym idzie mniejszym zużyciem energii i mniejszymi zakupami środków żywności do przygotowania obiadów przez stołówkę.

Z łącznej kwoty środków zaplanowanych na wydatki w dziale **edukacyjna opieka wychowawcza** w wysokości 1.786.382 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 759.225,65 zł, co stanowi 42,50% w stosunku do planu. W ramach zrealizowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 690.449,92 zł, co stanowi 90,94% ogółu poniesionych wydatków przez te placówki oraz 45,37% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Budżet Poradni na łączny plan 928.081 zł w ciągu I półrocza zrealizowany został w kwocie 414.798,19 zł, co stanowi 44,69% w stosunku do planu (*I półrocze 2019r.-366.927,57 zł*). Na płace i wydatki pochodne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 406.754,77 zł, co stanowi 44,94% zaplanowanych środków na ten cel oraz 98,06% ogółu poniesionych wydatków przez Jednostkę w omawianym okresie. Pozostałe wydatki bieżące na plan 22.994 zł zostały wykonane w kwocie 8.043,42 zł, tj. 34,98%.

W internacie w Nadrożu w okresie I półrocza zamieszkiwało średnio 46 uczniów (*w I półroczu 2019r. - 23 uczniów*). Zaplanowany budżet Internatu w kwocie 750.796 zł wykonany został w kwocie 301.108,43 zł, tj. w 40,11% (*I półrocze 2019r.- 311.187,74 zł*). Wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 541.230 zł, zrealizowane zostały w kwocie 250.544,84 zł, tj. 46,29% w stosunku do planu i w strukturze zrealizowanych wydatków zajmują 83,21% (*I półrocze 2019r. - 265.579,55 zł*). Zaplanowane środki na pozostałe wydatki w kwocie 209.566 zł wykonane zostały w kwocie 50.563,59 zł, tj. w 24,13% i zajmują one w strukturze wszystkich wydatków 16,79%.

Poza tym w dziale edukacyjna opieka wychowawcza, kwotę 12.600 zł przeznaczono na wypłatę stypendiów dla uczniów naszych szkół (z tego na stypendia Marszałka wydatkowano kwotę 5.400 zł oraz na stypendia im. Jana Pawła II kwotę 7.200 zł (w tym kwota 5.200 zł pochodzi z dobrowolnych wpłat radnych naszego powiatu).

W dziale 851 ochrona zdrowia rozdz. 85117 na plan 40.517 zł wydatkowano 19.582,86 zł za pobyt podopiecznego w Ośrodku Leczniczko-Rehabilitacyjnym w Kamieńcu.

Opieka społeczna jest zadaniem szerokim, realizowanym w powiecie poprzez kilka jednostek budżetowych zajmujących się tą dziedziną i mających określone zadania wynikające z obowiązujących przepisów. Wykonywaniem tych zadań zajmują się:

- 1) Dom Dziecka,
- 2) Dom Pomocy Społecznej,
- 3) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (w tym rodziny zastępcze, Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności),
- 4) Powiatowy Urząd Pracy.

Środki zaplanowane na realizację zadań w zakresie działu **852 - pomoc społeczna** i działu **853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** oraz działu **855 - rodzina** w łącznej kwocie 14.006.845,95 zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 5.023.442,73 zł, co stanowi 35,86 % planu.

W rozdziale **85202 – domy pomocy społecznej** na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 302.530 zł w I półroczu wpłynęły środki w kwocie 139.301 zł, co stanowi 46,05 %. Środki z dotacji przeznaczone są na dofinansowanie funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu. Zgodnie z obowiązującymi przepisami od 2004 roku powiat otrzymuje dotację tylko na pensjonariuszy przyjętych do dnia 31.12.2003 roku, bądź ze skierowaniami wydanymi przed tym dniem. Za nowo przyjętych mieszkańców odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej ponosi gmina, z której osoba została skierowana. Kwota odpłatności stanowi różnicę między średnim kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej, a opłatami wnoszonymi przez pensjonariuszy.

Dom Pomocy Społecznej „KOMBATANT” w Ugoszczu prowadzi działalność leczniczo – opiekuńczą nad ludźmi w wieku starszym, chociaż korzystają z opieki również ludzie stosunkowo młodzi - ze względu na schorzenia i brak opieki w środowisku rodzinnym. Pensjonariusze korzystają z pełnej opieki socjalnej, bytowej, leczniczej i opiekuńczej.

Poniesione wydatki ogółem w omawianym okresie wniosły łącznie kwotę 1.196.060,56 zł. Poza dotacją, wydatki realizowane były z dochodów pozyskanych przez Jednostkę. W I półroczu Dom osiągnął dochody w łącznej kwocie 1.123.241,42 zł, w tym pochodzące z odpłatności mieszkańców (70% emerytury, renty, zasiłku stałego) oraz gmin, które skierowały swoich mieszkańców w łącznej kwocie 1.099.194,08 zł oraz pozostałych dochodów w kwocie 24.047,34 zł (darowizny, wynagrodzenie płatnika składek, zwrot kosztów pogrzebu, zwrot nadpłaty za energię, odszkodowania, odsetki bankowe). Dotacja oraz dochody osiągnięte przez Jednostkę w całości pokryły poniesione wydatki. W omawianym okresie nie angażowano innych środków na funkcjonowanie Domu.

Stan mieszkańców na koniec czerwca wynosił 50 osób (w tym: 7 osób na starych zasadach, częściowo dotowanych przez Urząd Wojewódzki oraz 43 osoby na nowych zasadach, gdzie odpłatność za pobyt określona jest wysokością średniego kosztu utrzymania mieszkańca ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego i wynosiła do m-ca marca 2019 r. = 4.015,03 zł i od miesiąca kwietnia 2020 = 4.114,99 zł, z czego 70% od swojego dochodu pokrywa mieszkaniec Domu, a różnicę między średnim kosztem utrzymania a opłatą wnoszoną przez mieszkańca pokrywa rodzina lub gmina, z której pochodzi pensjonariusz.

Na dzień 30.06 2020 r. zatrudnienie w Jednostce przedstawia się następująco:

1. Administracja – 4 osoby
2. Dział Terapeutyczno - Opiekuńczy – 23 osoby
3. Dział gospodarczy – 9 osób

Zgodnie z obowiązującymi przepisami wskaźnik zatrudnienia pracowników Zespołu Terapeutyczno-Opiekuńczego dla Jednostki wynosi nie mniej niż 0,5 % na jednego

mieszkańca. Na dzień 30.06.2020 r. zatrudnionych było 36 osób, z tego włączonych do zespołu TO było 29 pracowników, tak więc wskaźnik zatrudnienia w stosunku do liczby mieszkańców przebywających w Domu wyniósł 0,58 (29 osób:50 mieszkańców).

W omawianym okresie łączne wydatki poniesiono w kwocie 1.196.060,56 zł i przeznaczono na bieżące funkcjonowanie Domu. Na wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na ZFŚS przeznaczono kwotę 903.165,55 zł, co stanowi 75,51 % ogółu poniesionych wydatków. Na zakup środków żywności wydatkowano 91.294,70 zł, na leki i środki pomocnicze kwotę 4.462,21 zł. Dużą pozycję w grupie wydatków bieżących stanowi zakup oleju opałowego, na co przeznaczono w I półroczu kwotę 41.015,76 zł. Na energię, wodę i gaz przeznaczono 26.326,45 zł, a na usługi remontowe wydatkowano kwotę 39.852,21 zł. W związku z pandemią COVID – 19 na środki do dezynfekcji i środki czystości wydatkowano 5.577,53 zł. Pozostałe środki przeznaczono na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Jednostki (bieżące zakupy, usługi, opłaty).

Ustalony limit środków na wydatki przeznaczone na utrzymanie **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie - rozdział 85218** na rok bieżący w kwocie 394.530 zł zrealizowany został w wysokości 202.596,94 zł, tj. w 51,35% (*I półrocze 2019r. – 193.996,06 zł*) W ramach poniesionych wydatków na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 320.690 zł przeznaczono kwotę 162.796,44 zł, co stanowi 80,35% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz 50,76% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel (*I półrocze 2019 r. - 164.157,12 zł*). Pozostałe wydatki bieżące na plan 73.840 zł zostały wykonane w kwocie 39.800,50 zł, tj. 53,9%.

Plan wydatków w **rozdziale 85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej** wynosi ogółem 29.104 zł, wydatkowano kwotę 3.409,59 zł z przeznaczeniem głównie na porady prawne 2.510 zł i konsultacje psychologiczne 675 zł. Pozostałe wydatki dotyczyły usług telefonii komórkowej – 190,59 zł i zakupu worków do odkurzacza 34 zł.

Wydatki poniesione na utrzymanie **Powiatowego Urzędu Pracy – rozdział 85333** w omawianym okresie wyniosły 980.131,62 zł na zaplanowaną kwotę w wysokości 2.142.307 zł, co stanowi 45,75%, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 938.057,99 zł (*I półrocze 2019r.- 877.954,49 zł*), co stanowi 45,89% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel oraz 95,71% ogółu poniesionych przez Jednostkę wydatków w I półroczu. Zaplanowane środki na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 98.120 zł wydatkowano w omawianym okresie w kwocie 42.073,63 zł, co stanowi 42,88%. Wydatki te dotyczą bieżącego funkcjonowania Jednostki i są o 9.562,82 zł wyższe od wydatków w I półroczu roku 2019. Spowodowane jest to dodatkowymi nakładami związanymi z bezpieczeństwem w celu zapobiegania COVID-19 i są to zakupy płynów do dezynfekcji (2.248,08 zł), maseczek (210,20 zł), rękawiczek (549,19 zł), wykonanie osłon stanowisk pracy (6.788,37 zł).

Zaplanowane środki własne w **rozdziale 85508 na rodziny zastępcze** przy budżecie PCPR na plan 1.358.773 zł, zrealizowane zostały w kwocie 547.593,25 zł, co stanowi 40,3% (*I półrocze 2019 r. 444.390,64 zł*). Przeznaczone zostały przede wszystkim na świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych tj. kwota 364.166,58 zł, z tego na comiesięczną pomoc dla dzieci umieszczone w:

- spokrewnionych rodzinach zastępczych – 45.070,80 zł (8 rodzin, w których przebywało 12-ro dzieci),
- niezawodowych rodzinach zastępczych – 77.383,20 zł (8 rodzin, w których przebywało 13-ro dzieci),
- zawodowych rodzinach zastępczych – 54.805,80 zł (4 rodziny, w których przebywało 14-ro dzieci),
- trzech rodzinnych domach dziecka – 167.318,98 zł, w których przebywało 28-ro dzieci,

- pomoc na kontynuację nauki dla 5 wychowanków 12.587,80 zł,
- jednorazowe świadczenie 2.000 zł na pokrycie niezbędnych wydatków w związku z faktem umieszczenia w zawodowej rodzinie zastępczej 2 dzieci,
- remont pokoju dziecka przebywającego w pieczy zastępczej 1.000 zł,
- remont w Rodzinnym Domu Dziecka 4.000 zł,

Pokryto także koszty specjalistycznego poradnictwa psychologicznego na kwotę 270 zł, wykonano 1 pełną diagnostykę rodziny zastępczej za 520 zł, 1 kolejną diagnostykę rodziny zastępczej 310 zł oraz 9 diagnoz psychofizycznych dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej 3.600 zł. Łączne koszty usług na zaplanowaną kwotę 12.952 zł wykonano w 36,29%, tj. 4.700 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano łącznie kwotę 178.626,67 zł, w tym:

- na płace dla organizatora (1 etat) i koordynatora (1 etat) rodzinnej pieczy zastępczej kwotę 48.420,60 zł,
- wynagrodzenia na umowę zlecenie dla 3 zawodowych rodzin zastępczych, dla 3 osób prowadzących rodzinny dom dziecka oraz osób do pomocy w sprawowaniu opieki nad dziećmi kwotę 103.966,49 zł,
- na pochodne od wynagrodzeń i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 26.239,58 zł.

W ramach **rozdziału 85510 - działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych** ponoszone są wydatki na funkcjonowanie Domu Dziecka, który przeznaczony jest dla dzieci w wieku od 3 lat do uzyskania pełnoletności, a w przypadku kontynuacji nauki przez wychowanka do momentu ukończenia przez niego szkoły. Na dzień 30.06.2020 r. w Placówce przebywało 17 wychowanków, w tym 8 wychowanków z naszego powiatu oraz 9 wychowanków z innych powiatów (w tym z: powiatu radziejowskiego - 2, powiatu nowodworskiego - 2, powiatu chełmińskiego - 2, powiatu kolskiego - 3 wychowanków). Średni miesięczny koszt utrzymania jednego wychowanka w roku bieżącym wynosi 6.343,05 zł (w 2019 r. 4.613,42 zł). Plan wydatków dla Domu Dziecka ustalono na kwotę 1.169.179 zł i wykonano w 48,01%, tj. w kwocie 561.282,63 zł. Na wydatki płacowe, pochodne od płac oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 869.995 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 419.949,49 zł, co stanowi 48,27% w stosunku do planu oraz 74,82% ogółu poniesionych wydatków w tej Jednostce. W grupie wydatków rzeczowych na zakup środków żywności wydatkowano kwotę 28.036,72 zł (45,02%), na zakup materiałów 30.826,26 zł (52,74%), na zakup usług 18.772,35 zł (38,51%), na zakup energii elektrycznej, wody, energii cieplnej na zaplanowaną kwotę 84.125 zł, wydatkowano w omawianym okresie 45.822,33 zł, tj. 54,47 %. Na kieszonkowe dla dzieci wydatkowano kwotę 4.792 zł na plan 11.880 zł. Z zaplanowanych środków na wydatki związane z usamodzielnieniem się wychowanków w kwocie 44.187 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 13.136 zł z przeznaczeniem na pomoc pieniężną dla 2 usamodzielnionych wychowanków, którzy kontynuowali naukę oraz świadczenia pieniężne na usamodzielnienie dla 2 wychowanków.

Na rok 2020 zaplanowane środki na wydatki w **dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowane zostały na łączną kwotę 160.000 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 2.059,46 zł na zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów. W II półroczu zostaną zakupione sensory do pomiaru jakości powietrza oraz samochód z napędem hybrydowym.

W zakresie wydatków na **kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – dział 921**, dofinansowane zostały imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym, poprzez zakup nagród dla

uczestników oraz pokrywania innych kosztów związanych z ich organizacją. Zadania w zakresie kultury są zadaniami własnymi powiatu, na które nie ma żadnej dotacji z budżetu państwa i dlatego też brakuje środków na aktywne prowadzenie działalności kulturalnej. W omawianym okresie wydatkowano środki w kwocie 1.381 zł w formie bezpośredniego dofinansowania imprez kulturalnych (zakup nagród dla uczestników) oraz zlecono częściowo realizację tych zadań Stowarzyszeniom wyłonionym w formie otwartego konkursu ofert, przekazując im dotację w kwocie 12.000 zł.

Podobnie jak w zakresie zadań kulturalnych, powiat finansował **zadania kultury fizycznej i sportu – dział 926** w formie bezpośredniego dofinansowania imprez sportowych, jak też zlecał częściowo realizację tych zadań Stowarzyszeniom wyłonionym w formie otwartego konkursu ofert. W I półroczu w formie dotacji przekazano środki w łącznej kwocie 20.070 zł. Na imprezy sportowe zrealizowane w I półroczu 2020 r. w formie bezpośredniego dofinansowania wydatkowano kwotę 3.683,72 zł m.in. na puchary na turniej piłki nożnej i piłki halowej oraz na wkład własny w program Szkolny Klub Sportowy.

ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Jednostki realizujące zadania z zakresu administracji rządowej wysokość budżetów ustaloną mają do wysokości przyznanych dotacji celowych z budżetu państwa na wykonanie powyższych zadań. Wyjątek stanowią zadania Zespołu d/s Orzekania o Niepełnosprawności i zadania realizowane przez Starostwo (w zakresie rozdz. 75011 - *urzędy wojewódzkie*, rozdz. 71012 - *zadania z zakresu geodezji i kartografii* oraz rozdz. 70005 – *gospodarka gruntami i nieruchomościami*).

Łącznie na dzień 30.06.2020 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§2110, 2160 i 6410) na plan w wysokości 6.387.636,15 zł wpłynęły środki w kwocie 3.883.728,34 zł, co stanowi 60,8 %.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej przedstawia się następująco:

1. Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (§ 2110)

W rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - na plan 130.928 zł wpłynęła kwota 25.477 zł. Poniesione wydatki w zakresie otrzymanych środków zamknęły się kwotą 24.777,29 zł i dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie nieruchomości. Kwotę 23.631,47 zł przeznaczono na koszty zatrudnienia pracownika oraz pozostałe wydatki rzeczowe, które samorząd sfinansował ze środków własnych.

W rozdziale 71012 – Zadania w zakresie geodezji i kartografii (plan 140.200 zł) w ciągu I półrocza wpłynęły środki w kwocie 38.500 zł. Poniesione wydatki z dotacji na dzień 30 czerwca wyniosły 36.815,30 zł i dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania w tym zakresie. Kwotę 221.963,73 zł wydatkowano ze środków własnych, z tego na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i odpis na fundusz świadczeń socjalnych 210.801,55 zł, składkę do Związku Powiatów Województwa Kujawsko – Pomorskiego 4.383 zł oraz na pozostałe wydatki rzeczowe 6.779,18 zł.

Dz. 710 rozdz. 71015 – Nadzór budowlany

Zadania w tym rozdziale są w całości zadaniami z zakresu administracji rządowej. W ciągu I półrocza na zaplanowaną kwotę dotacji 404.500 zł wpłynęły środki w kwocie

213.156 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 206.748,74 zł, z tego na wynagrodzenia i wydatki pochodne przeznaczono kwotę 185.168,06 zł, co stanowi 89,56 % ogółu poniesionych wydatków w omawianym okresie. W Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego zatrudnienie wynosi 4,5 etatu. Przekazano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5.500 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 16.080,68 zł wykorzystano na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, przede wszystkim na:

- środki czystości, art. przemysłowe – 1.022,55 zł,
- paliwo do samochodu służbowego – 123,90 zł,
- zakup energii i opłata za zużycie wody – 690,16 zł,
- badania okresowe pracowników – 50 zł,
- usługi pozostałe (pocztowe, ścieki, skrzynka podawcza itp.) – 1.137,04 zł,
- abonament za internet i telefony – 715,00 zł,
- czynsz za lokal – 10.569,66 zł,
- ubezpieczenie samochodu i wyposażenia – 119,37 zł,
- wywóz śmieci 153 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 1.500 zł.

Dz. 750 rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie

W ramach tego rozdziału Starostwo wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej. W I półroczu na przyznaną kwotę dotacji 42.400 zł wpłynęły środki w kwocie 22.729 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 20.599,62 zł i przeznaczone zostały na płace i wydatki pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Kwotę 56.204,50 zł przeznaczono na koszty zatrudnienia pracownika, które samorząd sfinansował ze środków własnych.

Dz. 750 rozdz. 75045 – Kwalifikacja wojskowa (§ 2110 i § 2120)

Kwalifikacja wojskowa jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Na zaplanowaną kwotę dotacji w § 2110 wysokości 19.200 zł wpłynęły środki w wysokości 19.189,19 zł, natomiast w § 2120 na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 8.500 zł wpłynęły środki w wysokości 8.450 zł i wykorzystane zostały w całości z przeznaczeniem na:

- dodatkowe wynagrodzenia członków komisji lekarskiej na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 stycznia 2012 r. w sprawie sposobu ustalania dodatkowego wynagrodzenia osób wchodzących w skład komisji lekarskich oraz pracowników średniego personelu medycznego wyznaczonych do powiatowych komisji lekarskich orzekających o stopniu zdolności do czynnej służby wojskowej osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej (Dz. U. z 2012 r. poz. 51 ze zm.) oraz na podstawie Zarządzenia Nr 380/2019 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 3 grudnia 2019 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek dodatkowego wynagrodzenia dla członków Wojewódzkiej Komisji Lekarskiej i powiatowych komisji lekarskich w 2020 r. – kwota 8.450 zł,
- wynagrodzenia osób zatrudnionych do zakładania formularzy ewidencji wojskowej i zajęć świetlicowych – 14.188,30 zł,
- wynajem lokalu – 3.600 zł,
- koszty materiałowe (wezwania, druki, pieczętki, papier itp.) – 913 zł,
- pozostałe wydatki – 487,89 zł.

Dz. 752 rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne

W zakresie dotacji w rozdziale 75212 – (plan 4.000 zł) w I półroczu środki nie wpłynęły, nie poniesiono także żadnych wydatków.

Dz. 752 rozdz. 75295 – Pozostała działalność

W zakresie dotacji w rozdziale 75295 – na plan 54.600 zł środki wpłynęły w 100%, wydatki będą poniesione w II półroczu.

Dz. 754 rozdz. 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Wykorzystanie środków pochodzących z dotacji związane było z funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rypinie. W I półroczu na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 4.077.187 zł, wpłynęły środki w kwocie 2.663.204 zł, natomiast poniesione wydatki przez Jednostkę zamknęły się kwotą 2.374.894,96 zł. Zatrudnienie w tej Jednostce na dzień 30.06.2020 r. wynosi 48 etatów, w tym 46 funkcjonariuszy i 2 etaty cywilne (pracownik cywilny i korpus służby cywilnej). Na wynagrodzenia, uposażenia funkcjonariuszy i pozostałych pracowników oraz pochodne wydatkowano kwotę 1.885.177,65 zł, co stanowi 79,38 % ogółu poniesionych wydatków w omawianym okresie. Na wypłatę równoważników pieniężnych i ekwiwalentów dla funkcjonariuszy przeznaczono 332.915,94 zł (w tym na równoważnik pieniężny w zamian za umundurowanie dla funkcjonariuszy 96.208,24 zł, nadgodziny 149.471,59 zł, nagrody jubileuszowe 17.711,40 zł, odprawy emerytalne 64.627 zł, ekwiwalent za niewykorzystany urlop 3.063,71 zł, jednorazowe odszkodowanie z tyt. uszczerbku na zdrowiu spowodowanego wypadkiem w czasie służby 1.834 zł). Na świadczenia przysługujące strażakom zgodnie z ustawą o PSP przeznaczono kwotę 59.255,05 zł, w tym:

- dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy – 18.289 zł,
- równoważnik pieniężny za remont lokalu mieszkalnego – 330,04 zł,
- równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego – 24.714,15 zł,
- przejazd do szkół funkcjonariuszy – 4.433,90 zł,
- równoważnik za przejazd raz w roku – 11.487,96 zł.

Pozostałe środki bieżące w kwocie 97.546,32 zł wykorzystano na:

- materiały pędne (paliwa i gaz), smary – 16.786,41 zł,
- olej opałowy – 14.180,67 zł,
- materiały administracyjno-biurowe – 3.917,97 zł,
- przedmioty zaopatrzenia mundurowego – 1.894,45 zł,
- materiały i wyposażenie transportu – 290,38 zł,
- pozostałe materiały (m. in. czyszcilo, śr. czystości, woda mineralna, materiały informatyki) – 7.694,44 zł,
- wyposażenie specjalne – 920,34 zł,
- materiały kwaterunkowe – 4.543,01 zł,
- opłaty za wodę – 837,95 zł,
- energia elektryczna – 9.379,10 zł,
- konserwacja i naprawa sprzętu transportowego, maszyn i urządzeń – 3.328,08 zł,
- badania lekarskie – 4.116 zł,
- usługi bankowe, pocztowe, radiowo-telewizyjne – 808,74 zł,
- usługi komunalne – 1.513,01 zł,
- badania techniczne pojazdów i urządzeń – 2.760,14 zł,
- wydatki z tyt. gospodarowania odpadami – 280,80 zł,
- wydatki okolicznościowe i reprezentacyjne – 50,25 zł,
- usługi w zakresie szkolenia – 1.240,69 zł,
- pozostałe usługi – 8.374,98 zł,
- opłaty z tyt. usług tel. komórkowej – 3.859,75 zł,
- podróże służbowe krajowe – 224 zł,

- podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłata za zarząd gruntów, wywóz nieczystości) – 7.445,16 zł,
- odpis na ZFŚS – 3.100 zł.

Dz. 754, rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W ramach powyższego działu Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał środki w formie dotacji celowej w kwocie 9.164,05 zł z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej COVID-19 (kwarantanna zbiorowa) – środki wydatkowane w 100%.

Kwotę 61.520,23 zł wydatkowano ze środków własnych pochodzących z rezerwy na zarządzanie kryzysowe na środki do dezynfekcji, rękawiczki, maseczki, przyłbice i osłony na biurka dla pracowników.

Dz. 755, rozdz. 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Do końca czerwca Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał środki w ramach dotacji celowej w kwocie 66.000 zł (50% w stosunku do zaplanowanej kwoty) z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej, realizowanych przez powiaty w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej. Przyznana dotacja zabezpiecza środki na realizację zadania w I półroczu. Powiat Rypiński zawarł umowy z jednym adwokatem oraz czterema radcami prawnymi, wyłonionymi z listy przedstawionej przez Okręgową Radę Adwokacką w Toruniu i Radę Okręgową Izby Radców Prawnych w Toruniu oraz wyłonił w drodze konkursu organizację pozarządową, z którą podpisana została umowa. W BIP-ie oraz na stronie internetowej Starostwa zamieszczona została informacja o miejscu, godzinach, osobach świadczących nieodpłatną pomoc prawną oraz kto jest uprawniony do korzystania z niej. Informacja o funkcjonowaniu punktów pomocy prawnej przekazana została do urzędów gmin. W ciągu I półrocza 2020 roku udzielono ogólnie 128 osobom nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym 55 osobom w punktach prowadzonych przez organizacje pozarządową (I półrocze 2019 – 68 osobom). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba osób, którym udzielono nieodpłatnej pomocy prawnej ogółem zmniejszyła się o 78 osób. Poniesione wydatki na realizację zadania na koniec czerwca wniosły 59.094 zł.

Dz. 801, rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

W ramach powyższego rozdziału Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał środki w formie dotacji celowej w łącznej kwocie 9.010,85 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów szkoły podstawowej specjalnej. W I półroczu wpłynęły środki w 100%, natomiast wydatków w tym zakresie w omawianym okresie nie poniesiono.

Dz. 851 rozdz. 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej. Otrzymując dotację celową powiat zobowiązany jest opłacać składki zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz za dzieci przebywające w Domu Dziecka. W omawianym okresie na plan 915.300 zł wpłynęły środki w kwocie 516.227 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 514.802,80 zł. W ramach wydatkowanej kwoty na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne (8.385 świadczeń) przeznaczono 510.534,10 zł, natomiast na składki za dzieci

z Domu Dziecka – 4.268,70 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba bezrobotnych, za których odprowadzono składki zdrowotne zmniejszyła się o 1026 osób.

Dz. 853 rozdz. 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Na terenie powiatu Zespół działa, na podstawie decyzji Starosty Rypińskiego od roku 2000. Jego obsługą zajmuje się Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, w którego budynku ma swoją siedzibę. Zespół zajmuje się przyjmowaniem oraz rozpatrywaniem wniosków osób niepełnosprawnych. W celu wydania orzeczenia powoływane są komisje Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności oddzielnie dla dzieci do 16 roku życia i oddzielnie dla osób dorosłych. Wydawane są również legitymacje dla osób niepełnosprawnych. Zatrudniony jest jeden pracownik na etat, sekretarz na pół etatu i przewodniczący na umowę – zlecenie. Od m-ca lipca 2014 r. zaczęły obowiązywać nowe zasady wydawania kart parkingowych. Działanie Zespołu jest w całości zadaniem z zakresu administracji rządowej, na które powiat otrzymuje dotację celową. W omawianym okresie na plan 133.524,25 zł, wpłynęły środki z tytułu dotacji w kwocie 42.014,25 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 88.866,34 zł, w tym z dotacji wydatkowano 42.014,25 zł, z przeznaczeniem na:

- diety członków komisji – 39.785,24 zł + 6.204,76 zł (kwota założona przez samorząd ze środków własnych do zwrotu przez dysponenta środków budżetu państwa w kolejnym okresie rozliczeniowym),
- środki dezynfekcyjne – 1.805,54 zł,
- tonery, akcesoria komp. – 298,52 zł,
- delegacje – 124,95 zł.

Kwotę 40.647,33 zł przeznaczono na koszty zatrudnienia pracownika oraz pozostałe wydatki rzeczowe, które samorząd sfinansował ze środków własnych. Zadanie to każdego roku dofinansowane jest ze środków powiatu, ponieważ przyznana kwota dotacji jest niewystarczająca.

W I półroczu 2020 r. wydano 539 orzeczeń dla osób powyżej 16 roku życia oraz 86 orzeczeń dla osób przed 16 rokiem życia, to o 158 wydanych orzeczeń więcej w porównaniu do okresu analogicznego roku 2019, pomimo panującej pandemii COVID – 19.

Dz. 855, rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny

W zakresie dotacji w rozdziale 85504 – (plan 15.200 zł) w I półroczu środki nie wpłynęły, nie poniesiono także żadnych wydatków.

Dz. 855, rozdz. 85508 - Rodziny zastępcze (§ 2160)

Powiat Rypiński w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 roku realizował ministerialny program „Rodzina 500+” na podstawie ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Powyższą formą pomocy tj. zasiłkiem wychowawczym 500+ zostały objęte dzieci przebywające w rodzinach zastępczych i rodzinnym domu dziecka na terenie Powiatu Rypińskiego do ukończenia przez nie 18-go roku życia. W roku 2020 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski na mocy decyzji przyznał środki finansowe na realizację tego zadania w kwocie 222.700 zł. W I półroczu wpłynęły środki w ramach dotacji w kwocie 146.968 zł. Na wypłatę dodatków wychowawczych wydatkowano kwotę 146.672 zł. Do 30 czerwca br. pomocą w formie dodatku wychowawczego 500+ objętych zostało 50 dzieci, którym wypłacono 309 świadczeń.

Dz. 855, rozdz. 85510 – Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych (§ 2160)

Od 1 lipca 2019 roku dodatkowe wsparcie w postaci dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego przysługuje również na dzieci do 18 roku życia umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych. Na 2020 rok zostały przyznane środki w wysokości 50.000 zł. W I półroczu wpłynęły środki w ramach dotacji w kwocie 29.767 zł. Na wypłatę dodatków wychowawczych wydatkowano kwotę 29.766,70 zł.

Dz. 752 rozdz. 75295 – Pozostała działalność (§ 6410)

W zakresie dotacji w rozdziale 75295 – na plan 11.500 zł środki wpłynęły w 100%, wydatki będą poniesione w II półroczu.

Dz. 851 rozdz. 85141 – Ratownictwo medyczne (§ 6410)

W zakresie dotacji w rozdziale 85141 – na plan 16.222 zł środki wpłynęły w 100%, wydatki będą poniesione w II półroczu.

Reasumując powyższą informację można stwierdzić, iż samorząd dokłada wszelkich starań, realizując zadania w zakresie przyznanych dotacji. Wiele zadań jest jednak niedofinansowanych. Wysokość dotacji od kilku lat nie ulega zwiększeniu, natomiast koszty realizacji zadań rosną. Każdego roku brakuje środków na działanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności oraz w rozdziałach 70005, 71012 oraz 75011 i samorząd zmuszony jest do angażowania własnych środków. Od wielu lat zbyt niskie są środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Niestety skromne środki finansowe własne powiatu praktycznie umożliwiają tylko niewielkie dofinansowanie powyższych zadań, co w dużym stopniu utrudnia prawidłową ich realizację. Ponadto w związku z pandemią COVID – 19 konieczne było zaangażowanie dodatkowych nakładów pieniężnych na środki do dezynfekcji, maseczki, rękawiczki itp., co przy spadku dochodów samorządu stanowiło znaczne obciążenie dla budżetu.

REALIZACJA PROJEKTÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH

Na dzień 30 czerwca z budżetu powiatu realizowane są następujące projekty z udziałem środków unijnych:

1) „Rodzina w Centrum II” – rozdział 85595 – pozostała działalność. W ramach dotacji na współfinansowanie projektów z udziałem środków unijnych - Europejskiego Funduszu Społecznego, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie realizuje powyższy projekt w okresie od 01.07.2018 r. do 30.06.2020 r. W związku z sytuacją epidemiologiczną COVID – 19 realizację przedłużono do 30.09.2020 r. Celem projektu jest zwiększenie dostępu do usług wsparcia i pieczy zastępczej w województwie kujawsko-pomorskim. W I półroczu 2020 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 6.695,64 zł oraz środki unijne w kwocie 81.304,36 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 79.140,26 zł (w tym: z budżetu państwa 6.021,53 zł, śr. unijne 73.118,73 zł), w ramach których zrealizowano:

- specjalistyczne poradnictwo rodzinne (pedagogiczne 20 godzin, prawne 15 porad, psychologiczne 30 porad, psychiatryczne 25 porad),
- 10 godzin mediacji rodzinnych,
- 5 spotkań po 90 minut terapii rodzinnych grupowych i indywidualnych,
- 1 trzygodzinne spotkanie superwizja rodzin zastępczych.

Nie odbyły się ze względu na COVID – 19:

- warsztaty wzmacniające kompetencje rodzicielskie,

- zajęcia animacyjne dla dzieci,
- warsztaty socjoterapeutyczne,
- warsztaty „Moje emocje”,
- grupy wsparcia dla rodzin naturalnych i zastępczych,
- szkolenia dla wolontariuszy,
- wyjazdy edukacyjne.
- warsztaty dla osób przebywających i opuszczających pieczę zastępczą.

Udział w projekcie jest bezpłatny, a rekrutacja ma charakter otwarty i jest prowadzona zgodnie z zasadą równych szans.

2) **„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”** – rozdział 72095 – pozostała działalność. Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski a Powiaty są Partnerami. Ogólna wartość projektu dla naszego powiatu wynosi 1.652.953,63 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 1.351.667,22 zł. Na rok 2020 zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 668.306,32 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 568.060,37 zł oraz dotację dla Lidera w kwocie 4.217,96 zł. Do końca 2019 roku poniesione wydatki w ramach realizowanego projektu wyniosły 694.268,99 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 28.285,88 zł - zapłacono fakturę za monitoring i kontrolę prac oraz za dostawę środowiska informatycznego i uruchomienie systemu oraz przekazano dotację na działania informacyjno - promocyjne oraz na zarządzanie projektem. Projekt realizowany będzie do 2022 roku.

3) **„Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego”**. Wartość zadania wyniosła 1.855.000,51 zł. Do końca 2019 roku poniesiono wydatki w kwocie 19.700,50 zł i dotyczyły one opracowania PFU (4.000 zł), studium wykonalności (9.840 zł), wykonania dokumentacji technicznej (1.660,50 zł) oraz zapłaty 15% wynagrodzenia inspektora nadzoru (4.200 zł). Zgodnie z zawartym aneksem do umowy z Województwem Kujawsko-Pomorskim zadanie dofinansowanie zostanie ze środków unijnych w kwocie nie większej niż 1.510.739 zł. tj. 83,25% wydatków kwalifikowalnych które wynoszą 1.814.764,28 zł. W I półroczu zapłacono fakturę dla wykonawcy na kwotę 1.610.000 zł oraz 23.800 zł za pełnienie nadzoru inwestorskiego. W II półroczu planowany jest zakup wyposażenia. Termin realizacji projektu 31.10.2020 r.

4) **„Dobry zawód – Lepsza Przyszłość II edycja”**. Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w okresie 01.09.2019 – 30.09.2021. Całkowita wartość projektu 1.726.538,40 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych i z budżetu państwa 1.467.557,64 zł oraz z budżetu państwa 86.326,92 zł. Do końca 2019 roku poniesione wydatki wyniosły 18.104 zł, natomiast w I półroczu 2020 r. 84.957,35 zł.

5) **„Szkoła Sukcesu”**. Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 1 w Rypinie w okresie od 01.09.2019 r. do 30.09.2020 r. Całkowita wartość projektu 251.343,75 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 213.642,19 zł oraz z budżetu państwa 24.831,57 zł. Do końca 2019 roku poniesione wydatki wyniosły 126.210,47 zł, natomiast w I półroczu 2020 r. 50.455,73 zł

6) **„Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”**. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe do 30 czerwca 2021 roku. Całkowita wartość projektu wynosi 3.649.990 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 3.102.491,50 zł. Do końca 2019 roku łączna kwota poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach powyższego projektu

wyniosła 1.237.965,74 zł, natomiast w I półroczu 2020 r. zakupiono sprzęt informatyczny wraz z oprogramowaniem za 916.335,93 zł.

7) **„Zdalna szkoła”**. Projekt został zrealizowany w I półroczu. W ramach grantu w kwocie 80.000 zł zakupiono 32 laptopy dla uczniów do zdalnej nauki.

8) **„Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu”**. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w latach 2020 - 2023 roku. Całkowita wartość projektu wynosi 3.237.749,10 zł, w tym dofinansowanie unijne i z budżetu państwa 2.913.959,10 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 11.183,47 zł.

9) **„Wsparcie osób starszych i kadry świadczącej usługi społeczne w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się COVID-19, łagodzenia jego skutków na terenie województwa kujawsko – pomorskiego”**. Realizatorem projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie, natomiast Powiat Rypiński jest Partnerem. W ramach projektu zostaną wykonane testy na SARS-CoV-2 dla pracowników Domu Pomocy Społecznej w Ugoszczu oraz wypłacone dodatki do wynagrodzeń na łączną kwotę 116.560 zł. W I półroczu wypłacono dodatki na kwotę 26.962,83 zł. Projekt jest realizowany do końca 2020 r. i przewiduje również zakup i rozdysponowanie przez Województwo Kujawsko – Pomorskie niezbędnych środków ochrony indywidualnej oraz materiałów i środków do dezynfekcji, w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji zadań w czasie pandemii koronawirusa i możliwości zapewnienia ciągłości świadczenia usług przez instytucje systemu pomocy społecznej.

10) **„Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych świadczącego usługi prawne, informacyjne, doradcze i szkoleniowe na rzecz osób niesamodzielnych i ich otoczenia na terenie powiatu rypińskiego”**. Projekt realizowany w latach 2020-2022. Partnerem wiodącym jest Fundacja Werwa. Całkowity koszt przedsięwzięcia 1.372.088,70 zł, w tym dofinansowanie unijne 1.303.088,70 zł. Na 2020 rok zaplanowano wydatki w kwocie 723.078,70 zł w tym 69.000 zł ze środków własnych. W I półroczu wydatkowano kwotę 1.868,17 zł na wydanie warunków technicznych przyłącza wod.-kan. oraz na podział działki.

11) **„Budowa placówki opiekuńczo – wychowawczej typu specjalistyczno - terapeutycznego w Rypinie”**. Wartość zadania określono na kwotę 4.611.761,99 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 3.454.405 zł. Termin realizacji projektu do 31.12.2020r. W dniu 15.10.2019 r. została podpisana umowa z firmą „WIKSBUD” Sp. z o.o. na zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych na kwotę 3.700.000 zł z terminem wykonania przedmiotu umowy do 16.11.2020 r. Do końca 2019 r. poniesiono wydatki w kwocie 13.989,99 zł za wykonanie opinii geotechnicznej, podział nieruchomości, wstępny kosztorys oraz studium wykonalności. W I półroczu 2020 wydatkowano kwotę 992.714,35 zł tytułem częściowej zapłaty za roboty budowlane – stan surowy zamknięty.

12) **„Klub Młodzieżowy działający przy Domu Dziecka w Rypinie”**. Projekt będzie realizowany od 01.09.2020 r. do 28.02.2021 r.

PORECCZENIA, POŻYCZKI I GWARNCJE

W 2020 roku Zarząd Powiatu udzielił następujących pożyczek Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie:

- umowa pożyczki nr 1/ZOZ/2020 z 26.02.2020 r. na 1.000.000 zł termin spłaty 30.06.2021 r.
- umowa pożyczki nr 2/ZOZ/2020 z 27.03.2020 r. na 900.000 zł termin spłaty 30.12.2021 r.

ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

Na dzień 30 czerwca 2020 roku występują zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie **1.833.130,57 zł** i dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i składki zdrowotnej za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń za m-c czerwiec (termin płatności odpowiednio do 5 i 20 lipca) oraz zaksięgowanych w koszty faktur z tytułu opłat za energię ciepłą, rozmowy telef., druki komunikacyjne itp., które wpłynęły w m-cu lipcu a dotyczyły m-ca czerwca 2020 roku.

Tabela nr 13

Wykaz należności (w tym wymagalnych) powiatowych jednostek organizacyjnych - według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r.

<i>Rozdz.</i>	<i>§</i>	<i>Należności</i>	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>Treść (czego dotyczą)</i>
ZDP 60014	0970	1.292.342,87	1.292.342,87	naliczona kara umowna dla firmy Strabag za zwłokę w usunięciu wad w okresie gwarancji i rękojmi
70005	0550	1.240,55	0,00	użytkowanie wieczyste
	0750	28.815,51	28.815,51	dzierżawa gruntu w Nadrożu p. Zdrojewski 6.670,40 zł, p. Śledzianowski 9.990,53 zł, p. Sztuka czynsz za mieszkanie 96,48 zł, PW ANKA dzierżawa nieruchomości ul. Rzeźnicza 14.730,79 zł (w tym 2.672,69 vat)
	0760	302,60	0,00	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego
	0920	17.064,73	17.064,73	naliczone odsetki za zwłokę od dzierżawy nieruchomości
71012	0690	5.895,80	1,20	za korzystanie z zasobu geodezyjnego
ZDP 75618	0490	935,43	179,10	opłata za zajęcie pasa drogowego
	0920	5,20	5,20	naliczone odsetki od zaległości za zajęcie pasa drogowego
75618	0570	2.856,00	2.456,00	za nieterminową rejestrację pojazdów
	0920	18.328,74	18.328,74	naliczone odsetki od kosztów związanych z porzuconymi pojazdami
	0970	66.100,82	66.100,82	koszty usunięcia, przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów
DPS 85202	0830	3.366,10	0,00	odpłatność pensjonariuszy
PCPR 85508	0690	5.343,35	5.343,35	odpłatność rodziców za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych
	0920	6.592,37	6.592,37	naliczone odsetki za zwłokę
	0940	19.537,76	19.537,76	nienależnie pobrane świadczenia przez rodziny zastępcze

	0970	565,57	565,57	nienależnie pobrane świadczenia przez rodziny zastępcze
PCPR 85510	0680	832,78	832,78	opłaty rodziców za pobyt dzieci w Domu Dziecka
	0920	2.241,79	2.241,79	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 1 80120	0750	227,79	0,00	wynajem sali gimnastycznej
	0970	14,91	0,00	opłata za wodę osób wynajmujących mieszkanie
ZS Nr 2 80115	0580	18.300,00	18.300,00	kara umowna od Wykonawcy za opóźnienie w usunięciu wad w okresie rękojmi i gwarancji
	0750	70,01	0,01	wynajem sali lekcyjnej i gimnastycznej
	0920	0,55	0,27	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 2 80148	0920	0,89	0,89	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 2 80195	0750	31.513,01	25.333,42	dzierżawa baru: Luiza Zakarian „ZAK” – 19.918,19 zł, Sylwia Jaworska „RISSNET” – 3.076,10 zł, wynajem powierzchni pod reklamę: „Sfood” Sp. z o.o. – 325,20 zł, opłata za wynajem hali: „Alkar” Sp. z o.o. – 957,02 zł, „Nokaut Meble” Sp. z o.o. – 1.056,91 zł
	0830	770,50	166,67	należności z tytułu usług KDSH
	0920	25.112,75	24.331,79	naliczone odsetki za zwłokę
	0970	20.940,40	16.848,74	odpłatność za media: Luiza Zakarian „ZAK” – 14.069,78 zł, Sylwia Jaworska „RISSNET” – 2.778,96 zł
ZS Nr 3 80115	0750	338,77	275,42	wynajem sali: „Shodan” Bartłomiej Bielicki
	0920	16,05	7,69	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 4 80115	0750	4.077,78	4.077,78	za dzierżawę gruntów „Narolco”
	0920	1.011,82	891,52	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 4 85410	0830	1.857,91	1.857,91	odpłatność za internat
	0920	74,59	33,57	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 5 80132	0920	1,93	1,04	naliczone odsetki za zwłokę
	0970	30	24,40	opłaty za instrumenty
80146	0920	1.625,84	1.625,84	naliczone odsetki za zwłokę
	0940	21.726,33	21.726,33	kara umowna dla wykonawcy dotyczy projektu „Diagnoza”
80195	2310	77.437,99	0,00	Partycypacja w kosztach RCS Gminy Miasta Rypin
OGÓŁEM		1.677.517,79	1.575.911,08	

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego należności ogółem zmniejszyły się o 34.170,56 zł, w tym należności wymagalne zwiększyły się o kwotę 1.677,56 zł. Wysoki poziom należności wymagalnych spowodowany jest nałożeniem kary umownej na firmę Strabag za zwłokę w usunięciu wad w okresie gwarancji i rękojmi – kwota 1.292.342,87 zł. Dużą kwotę stanowią należności z tyt. kosztów usunięcia, przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów łącznie z naliczonymi odsetkami

(84.429,56 zł) oraz z tyt. opłat za dzierżawę gruntów w Nadrożu i nieruchomości przy ul. Rzeźniczej wraz z odsetkami (48.552,93 zł). Na wszystkie zaległości na bieżąco wysyłane są wezwania do zapłaty, jednak płatności regulowane są z opóźnieniem z należnymi odsetkami za zwłokę.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Tabela nr 14

Przychodu i rozchody budżetu według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planu	Wykonanie za I półrocze
1	2	3	4	5
Przychody ogółem:			8.231.028,90	7.631.028,90
1	Przychody j.s.t. z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	34.163,28	34.163,28
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	600.000,00	0,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	7.596.865,62	7.596.865,62
Rozchody ogółem:			5.378.899,70	1.900.000,00
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	2.800.000,00	1.900.000,00
2	Przelewy na rachunki lokat	994	2.578.899,70	0,00

W przychodach kwota 7.596.865,62 zł pochodzi z nadwyżki z lat ubiegłych, natomiast 34.163,28 zł to dofinansowanie do projektu „Szkoła sukcesu”, które wpłynęło w 2019 r., a wydatki nastąpią w roku 2020. Kwota 600.000 zł to wartość pożyczki udzielonej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie z terminem spłaty 30.12.2020 r.

Wykonane rozchody na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 1.900.000 zł to pożyczki udzielone Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie w 2020 r. z terminem spłaty w roku 2021.

Rozliczenie skumulowanej nadwyżki przedstawia się następująco:

Przychody w roku 2019 + **3.057.599,35 zł**, w tym:
3.057.599,35 zł – nadwyżka z lat ubiegłych

Dodatni wynik finansowy za 2019 rok - **5.173.429,55 zł**

Rozchody w 2019 r. - **600.000,00 zł**

+ **7.631.028,90 zł**

UDZIELONE ULGI O CHARAKTERZE CYWILNOPRAWNYM

Zgodnie z zapisami § 10 uchwały nr XVII/151/2020 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 26 lutego 2020 r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminów płatności, rozkładania na raty należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym przypadających Powiatowi Rypińskiemu oraz jego jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga będzie stanowić pomoc publiczną oraz wskazania organów i osób uprawnionych do udzielania ulg, Zarząd Powiatu zobowiązany został do przedkładania Radzie Powiatu informacji o udzielonych ulgach w spłacie należności w półrocznej informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu oraz w rocznym sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu.

Uchwałą Nr 197/2020 Zarząd Powiatu w Rypinie umorzył pożyczkę udzieloną Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie. Umowa pożyczki nr 1/2018 zawarta w dniu 21 grudnia 2018 r. na kwotę 700.000 zł. Zarząd Powiatu w Rypinie po otrzymaniu pozytywnej opinii Komisji właściwej do spraw budżetu i gospodarki umorzył pożyczkę w całości.

PODSUMOWANIE

W I półroczu 2020 roku zaplanowane dochody osiągnięto w 48,92%, natomiast wydatki zrealizowano w 40,05% w stosunku do zaplanowanych kwot w budżecie. W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 82,03%, natomiast wydatki majątkowe 17,97%.

Dochody bieżące na plan 62.755.160,57 zł osiągnięte zostały w kwocie 32.667.096,45 zł (52,06%), natomiast wydatki bieżące na plan 61.084.266,81 zł zrealizowane zostały w kwocie 26.994.578,49 zł, tj. 44,19% w stosunku do planu. Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące) na koniec czerwca stanowi kwotę 5.672.517,96 zł. Po pomniejszeniu o 1/13 części ogólnej subwencji oświatowej i dotacji na wynagrodzenia z góry tj. kwoty 2.158.898 zł można mówić o faktycznej nadwyżce operacyjnej w kwocie 3.513.619,96 zł.

Wydatki majątkowe na plan 13.385.929,39 zł zrealizowane zostały w kwocie 2.832.442,49 zł, tj. 21,16% w stosunku do planu, gdyż większość zadań jest w trakcie realizacji, natomiast wydatki wystąpią w II półroczu.

W celu zapobiegania i przeciwdziałania COVID – 19 konieczne okazało się poniesienie dodatkowych nakładów pieniężnych, które trzeba było wygospodarować ze środków własnych. Do 30.06.2020 r. na maseczki, płyny, mydła i żele antybakteryjne, rękawiczki, przyłbice, dozowniki do mydła, osłony na biurka, a także laptopy do pracy zdalnej dla pracowników wraz z oprogramowaniem wydatkowano 139.126,83 zł (z tego 4.000 zł pozyskano w formie darowizny pieniężnej). Z dotacji celowych z budżetu państwa i ze środków Funduszu Pracy wydatkowano 23.775 zł, natomiast ze środków unijnych 104.125 zł, co daje łącznie 267.026,83 zł. Szacuje się, że w II półroczu kwota ta zostanie podwojona. Pomimo ponoszenia nieplanowanych wydatków, przy jednoczesnym spadku wpływów z dochodów własnych, sytuacja finansowa powiatu nie budzi niepokoju, nie ma także konieczności zadłużania się, w dużej mierze dzięki nadwyżce środków z lat ubiegłych.

STAROSTA
mgr Jarosław Sochacki

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 277/2020
Zarządu Powiatu w Rypinie
z dnia 9 września 2020 r.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU RYPIŃSKIEGO NA LATA 2020 – 2024 ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2020 – 2024

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Wykonanie				
		2017	2018	2019	Plan 2020	2020	2021	2022	2023	2024	
I	Dochody ogółem	51 373 768,48	52 144 283,35	63 174 783,23	71 507 730,00	35 035 631,02	65 209 032,60	63 914 986,81	66 881 000,00	59 700 000,00	
1.1	Dochody bieżące, z tego:	45 342 545,97	47 441 262,08	55 052 086,25	62 644 823,57	32 667 096,45	60 832 630,74	60 930 305,00	61 981 000,00	59 700 000,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 134 455,00	7 067 376,00	7 650 828,00	7 708 708,00	3 298 115,00	8 003 000,00	8 027 000,00	8 120 000,00	0,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	194 895,98	253 867,43	211 896,65	200 000,00	127 206,70	205 000,00	206 000,00	211 000,00	0,00	
1.1.3	z subwencji ogólnej	23 379 901,00	23 733 329,00	28 582 234,00	33 996 367,00	19 879 470,00	35 000 000,00	35 050 000,00	35 200 000,00	0,00	
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 585 921,38	9 794 485,79	11 552 799,09	14 103 983,57	5 939 730,19	11 154 630,74	11 160 000,00	11 700 000,00	0,00	
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0,00	0,00	7 054 328,51	6 635 765,00	3 422 574,56	6 470 000,00	6 487 305,00	6 750 000,00	0,00	
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 031 222,51	4 703 021,27	8 122 696,98	8 862 906,43	2 368 534,37	4 376 401,86	2 984 681,81	4 900 000,00	0,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	997 268,54	19 086,67	2 185 455,68	800,00	1 251,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 033 953,97	4 683 934,60	5 935 573,38	8 860 524,43	2 365 539,59	4 376 401,86	2 534 681,81	4 900 000,00	0,00	
2	Wydatki ogółem	53 291 181,37	50 112 451,13	58 001 353,68	74 359 859,20	29 827 020,98	65 337 605,60	63 675 702,72	66 700 000,00	59 700 000,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	42 647 393,77	45 530 326,89	50 258 789,17	60 973 929,81	26 994 578,49	59 064 500,00	60 058 430,00	59 700 000,00	59 700 000,00	
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 646 576,52	31 408 362,63	35 355 707,44	40 101 417,30	19 553 856,15	40 500 000,00	40 038 880,00	40 100 000,00	0,00	
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	702 284,00	0,00	676 919,00	651 513,00	626 326,00	303 719,00	
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00	0,00	0,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	10 643 787,60	4 582 124,24	7 742 564,51	13 385 929,39	2 832 442,49	6 273 105,60	3 617 272,72	7 000 000,00	0,00	
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	7 742 564,51	13 385 929,39	2 832 442,49	6 273 105,60	3 617 272,72	7 000 000,00	0,00	
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	1 680 000,00	579 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

3	Wynik budżetu	-1 917 412,89	2 031 832,22	5 173 429,55	-2 852 129,20	5 208 610,04	-128 573,00	239 284,09	181 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 573,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	3 643 180,00	1 725 767,13	3 057 599,35	8 231 028,90	7 631 028,90	128 573,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 573,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 573,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	3 643 180,00	1 725 767,13	3 057 599,35	7 631 028,90	7 631 028,90	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 917 412,89	922 245,00	0,00	2 852 129,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	700 000,00	8 231 028,90	5 378 899,70	1 900 000,00	0,00	239 284,09	181 000,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 573,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	700 000,00	8 231 028,90	5 378 899,70	1 900 000,00	0,00	110 711,09	181 000,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 573,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami	2 695 152,20	1 910 935,19	4 793 297,08	1 670 893,76	5 672 517,96	1 768 130,74	871 875,00	2 281 000,00	0,00

bieżącymi																	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 338 332,20	3 636 702,32	7 850 896,43	9 301 922,66	13 303 546,86	1 768 130,74	871 875,00	2 281 000,00								0,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,51%
	8.1_vROD_2020																0,51%
	8.1_vROD_2026																0,51%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,48%	7,82%	10,09%	4,18%	23,89%	3,47%	1,62%	4,54%								0,00%
	8.2_v2020	10,27%	7,87%	15,11%	4,18%		3,47%	2,52%	4,54%								0,00%
	8.2_v2026	7,48%	7,82%	10,09%	4,18%		3,47%	1,62%	4,54%								0,00%
8.3	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	x	x	7,14%	7,14%	5,11%	3,64%	3,39%								3,51%
8.3.1	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	x	x	11,08%	11,08%	9,05%	7,59%	3,39%								3,51%
8.4	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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona								Spełniona
8.4.1	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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona								Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	437 890,59	832 183,12	2 134 630,76	4 444 678,64	537 348,57	1 681 322,61	1 442 790,70	638 778,30								0,00

9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	437 890,59	828 167,04	2 053 454,76	4 362 054,64	537 348,57	1 681 322,61	1 442 790,70	638 778,30	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	390 248,11	814 918,06	2 015 862,39	4 222 957,97	516 095,31	1 623 196,13	1 372 616,67	605 138,39	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	663 214,97	3 084 263,36	4 420 661,59	5 895 427,43	2 337 817,59	176 401,86	14 681,81	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	4 420 661,59	5 895 427,43	2 337 817,59	176 401,86	14 681,81	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	324 564,97	3 084 263,36	4 234 903,89	5 895 427,43	2 337 817,59	176 401,86	14 681,81	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	418 940,22	1 860 860,18	1 648 792,66	4 721 292,88	1 250 504,52	1 635 733,45	1 371 220,70	638 778,30	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	418 940,22	1 860 860,18	1 648 792,66	4 721 292,88	1 250 504,52	1 635 733,45	1 371 220,70	638 778,30	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	353 764,38	1 610 699,86	1 491 273,03	4 191 756,80	1 092 131,87	1 554 725,17	1 301 046,67	605 138,39	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 370 352,99	944 980,44	4 988 380,91	7 362 062,39	2 629 531,28	273 105,60	17 272,72	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	4 988 380,91	7 362 062,39	2 629 531,28	273 105,60	17 272,72	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 864 800,04	536 113,63	4 085 538,55	5 876 282,93	2 339 129,35	176 401,86	14 681,81	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 704 633,59	2 675 154,68	6 486 629,39	12 927 965,27	0,00	7 908 839,05	4 988 493,42	7 638 778,30	0,00
10.1.1	bieżące	265 504,66	1 613 742,13	1 381 001,23	4 524 732,88	0,00	1 635 733,45	1 371 220,70	638 778,30	0,00
10.1.2	majątkowe	5 439 128,93	1 061 412,55	5 105 628,16	8 403 232,39	0,00	6 273 105,60	3 617 272,72	7 000 000,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	970 000,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	* 0,00

10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopec niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopec niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%
12.3	Stopec niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%

STAROSTA

mgr Jarostaw Sochacki

Część opisowa do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2020 - 2024.

Zgodnie z art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zakres i formę informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 określa organ stanowiący. Rada Powiatu w Rypinie uchwałą Nr XXXVI/180/2010 z dnia 16 czerwca 2010r., zmienioną uchwałą Nr IX/48/2011 z dnia 28 czerwca 2011 roku, określiła zakres i formę informacji o kształtowaniu się WPF za I półrocze danego roku budżetowego.

Minimalny okres, na jaki winna zostać sporządzona WPF to rok budżetowy oraz kolejne trzy lata. Na ten okres WPF musi być sporządzona w pełnej szczegółowości. Ponadto WPF musi być sporządzona na okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 uofp, tj. limity na przedsięwzięcia. Prognoza kwoty długu, stanowiąca część WPF, winna zostać sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (kredyty, pożyczki, emisje obligacji). Ta część winna zostać wypełniona w zakresie umożliwiającym ocenę spełnienia warunków określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

Uchwałą Nr XIII/134/19 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 30 grudnia 2019 roku została uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2020-2024, ustalająca wysokość dochodów i wydatków budżetu, w tym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu. W I półroczu trzykrotnie dokonano zmian przyjętych w niej wartości:

1. Uchwałą Rady Powiatu w Rypinie Nr XVII/150/2020 z dnia 26 lutego 2020 r.
2. Uchwałą Rady Powiatu w Rypinie Nr XVIII/155/2020 z dnia 29 kwietnia 2020 r.
3. Uchwałą Rady Powiatu w Rypinie Nr XIX/170/2020 z dnia 17 czerwca 2020 r.

Dla Powiatu Rypińskiego wieloletnia prognoza finansowa sporządzona została na lata 2020-2024 i zawiera prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2024 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2023. Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2020-2024 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za II kwartał 2020 roku. Do analizy wieloletniej prognozy finansowej przyjęto planowane dochody i wydatki w wysokościach po wprowadzonych zmianach do budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień 30.06.2020 r.

Z wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2020 roku wynika, iż dochody na plan 71.618.067 zł wykonane zostały w kwocie 35.035.631,02 zł, tj. w 48,92%, w tym **dochody bieżące na plan 62.755.160,57 zł, wykonane zostały w kwocie 32.667.096,45 zł**, tj. w 52,06%. W I półroczu 2020 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 40,05%, tj. na zaplanowaną kwotę 74.470.196,20 zł, wydatkowano kwotę 29.827.020,98 zł, w tym **wydatki bieżące na plan 61.084.266,81 zł, zrealizowane zostały w kwocie 26.994.578,49 zł**, tj. 44,19% w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na plan 13.385.929,39 zł poniesione zostały w kwocie 2.832.442,49 zł, tj. 21,16% w stosunku do zaplanowanych środków. W załączniku tabelarycznym WPF Powiatu Rypińskiego na lata 2020-2024 plan dochodów różni się o kwotę 110.337 zł. Wynika to z wprowadzonych dotacji Uchwałą Nr 234/2020 Zarządu Powiatu w Rypinie z dnia 30 czerwca 2020 r., natomiast nie dokonano jeszcze zmian w WPF.

Biorąc pod uwagę zapisy art. 242 ustawy o finansach publicznych można stwierdzić, iż z dużym marginesem zachowana jest relacja wykonania dochodów bieżących do wydatków bieżących (wykonanie dochodów bieżących – 32.667.096,45 zł natomiast wykonanie wydatków bieżących – 26.994.578,49 zł). Należy jednak wziąć pod uwagę, iż w dochodach bieżących w I półroczu znajduje się 1/13 część oświatowej subwencji ogólnej na miesiąc lipiec oraz dotacja od Wojewody dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na płatne z góry uposażenia

dla funkcjonariuszy, co daje łączną kwotę 2.158.898 zł. Tak więc faktyczna nadwyżka operacyjna za I półrocze wynosi 3.513.619,96 zł.

Przychody na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 7.631.028,90 zł w postaci nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, natomiast rozchody na 30.06.2020r. zrealizowano na łączną kwotę 1.900.000 zł w postaci udzielonych pożyczek Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie.

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań

Na koniec czerwca 2020 roku powiat nie posiada zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek. W roku 2021 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 128.573 zł na pokrycie deficytu w budżecie. Spłatę kredytu zaplanowano w roku 2022. Zaplanowano również środki na obsługę zadłużenia – odsetki od kredytu w kwocie 5.300 zł.

Ponadto zgodnie z poręczeniem kredytu w 2019 r. w kwocie 3.000.000 zł dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie, zaplanowano środki na jego spłatę, w przypadku nieterminowej spłaty przez kredytobiorcę. Środki zostały zaplanowane w okresie kredytowania tj. do 2024 roku w kwotach przypadających do spłaty w kolejnych latach (kapitał + odsetki), zgodnie z harmonogramem spłat określonym przez bank, który udzielił kredytu (2020 r. – 702.284 zł, 2021 r.- 676.919 zł, 2022 r.- 651.513 zł, 2023 r.- 626.326 zł, 2024 r.- 303.719 zł).

Realizacja przedsięwzięć zaplanowanych w latach 2020-2023

I. Inwestycyjne

W latach 2020-2023 w zakresie zadań inwestycyjnych zaplanowano realizację następujących przedsięwzięć:

1) „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” - Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski a Powiaty są Partnerami. Ogólna wartość projektu dla naszego powiatu wynosi 1.652.953,63 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 1.351.667,22 zł. Na rok 2020 zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 668.306,32 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 568.060,37 zł. Do końca 2019 roku poniesione wydatki w ramach realizowanego projektu wyniosły 694.268,99 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 26.816,93 zł - zapłacono fakturę za monitoring i kontrolę prac oraz za dostawę środowiska informatycznego i uruchomienie systemu. Projekt realizowany będzie do 2022 roku.

2) „Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego”. Wartość zadania wyniosła 1.855.000,51 zł. Do końca 2019 roku poniesiono wydatki w kwocie 19.700,50 zł i dotyczyły one opracowania PFU (4.000 zł), studium wykonalności (9.840 zł), wykonania dokumentacji technicznej (1.660,50 zł) oraz zapłaty 15% wynagrodzenia inspektora nadzoru (4.200 zł). Zgodnie z zawartym aneksem do umowy z Województwem Kujawsko-Pomorskim zadanie dofinansowanie zostanie ze środków unijnych w kwocie nie większej niż 1.510.739 zł. tj. 83,25% wydatków kwalifikowalnych które wynoszą 1.814.764,28 zł. W I półroczu zapłacono fakturę dla wykonawcy na kwotę 1.610.000 zł oraz 23.800 zł za pełnienie nadzoru inwestorskiego. W II półroczu planowany jest zakup wyposażenia. Termin realizacji projektu 31.10.2020 r.

3) „Budowa placówki opiekuńczo – wychowawczej typu specjalistyczno - terapeutycznego w Rypinie”. Wartość zadania określono na kwotę 4.611.761,99 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 3.454.405 zł. Termin realizacji projektu do 31.12.2020r. W dniu 15.10.2019 r. została podpisana umowa z firmą „WIKSBUD” Sp. z o.o. na zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych na kwotę 3.700.000 zł z terminem wykonania przedmiotu umowy do 16.11.2020 r.

Do końca 2019 r. poniesiono wydatki w kwocie 13.989,99 zł za wykonanie opinii geotechnicznej, podział nieruchomości, wstępny kosztorys oraz studium wykonalności. W I półroczu 2020 wydatkowano kwotę 992.714,35 zł tytułem częściowej zapłaty za roboty budowlane – stan surowy zamknięty.

4) „Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych świadczącego usługi prawne, informacyjne, doradcze i szkoleniowe na rzecz osób niesamodzielnych i ich otoczenia na terenie powiatu rypińskiego”. Projekt realizowany w latach 2020-2022. Partnerem wiodącym jest Fundacja Werwa. Całkowity koszt przedsięwzięcia 1.372.088,70 zł, w tym dofinansowanie unijne 1.303.088,70 zł. Na 2020 rok zaplanowano wydatki w kwocie 723.078,70 zł w tym 69.000 zł ze środków własnych. W I półroczu wydatkowano kwotę 1.868,17 zł na wydanie warunków technicznych przyłącza wod.-kan. oraz na podział działki.

5) „Budowa hali warsztatowej przy Zespole Szkół Nr 4 w Nadrożu” – w związku z planowanym przekazaniem Zespołu Szkół Nr 4 w Nadrożu Ministerstwu Rolnictwa i niemożliwością zmiany lokalizacji inwestycji zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia.

6) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2221 C Puszcza Miejska-Skrwilno (odcinek 1,5 km przez Skudzawy)”. Zadanie przewidziane do realizacji w roku 2021.

7) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2205C Długie-Rakowo-Cetki 4,8 km”. Zadanie przewidziane do realizacji w etapach do roku 2023.

8) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Nadróż”. Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022- 2023.

9) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2222C Skrwilno – Mościska”. Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022- 2023.

10) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wapielsk - Trąbin – Ostrowite”. Pierwszy odcinek o długości 995m zrealizowany będzie w roku 2020, natomiast na rok 2021 określono limit wydatków na opracowanie dokumentacji w kwocie 120.000 zł.

11) „Rewaloryzacja ogrodzenia parku w zespole pałacowo-parkowym, w którym mieści się Dom Pomocy Społecznej "Kombatant" w Ugoszczu” zadanie realizowane było w etapach począwszy od roku 2014. W roku 2020 zrezygnowano z kontynuacji przedsięwzięcia.

II. Bieżące

W ramach wydatków bieżących przewidziane są do realizacji następujące projekty:

1) „**Dobry zawód – Lepsza Przyszłość II edycja**”. Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w okresie 01.09.2019 – 30.09.2021. Całkowita wartość projektu 1.726.538,40 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych i z budżetu państwa 1.467.557,64 zł oraz z budżetu państwa 86.326,92 zł. Do końca 2019 roku poniesione wydatki wyniosły 18.104 zł, natomiast w I półroczu 2020 r. 84.957,35 zł.

2) „**Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu**”. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w latach 2020 - 2023 roku. Całkowita wartość projektu wynosi 3.237.749,10 zł, w tym dofinansowanie unijne i z budżetu państwa 2.913.959,10 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 11.183,47 zł.

3) **„Szkoła Sukcesu”**. Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 1 w Rypinie w okresie od 01.09.2019 r. do 30.09.2020 r. Całkowita wartość projektu 251.343,75 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 213.642,19 zł oraz z budżetu państwa 24.831,57 zł. Do końca 2019 roku poniesione wydatki wyniosły 126.210,47 zł, natomiast w I półroczu 2020 r. 50.455,73 zł

4) **„Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”**. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe do 30 czerwca 2021 roku. Całkowita wartość projektu wynosi 3.649.990 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 3.102.491,50 zł. Do końca 2019 roku łączna kwota poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach powyższego projektu wyniosła 1.237.965,74 zł, natomiast w I półroczu 2020 r. zakupiono sprzęt informatyczny wraz z oprogramowaniem za 916.335,93 zł.

5) **„Klub Młodzieżowy działający przy Domu Dziecka w Rypinie”**. Projekt będzie realizowany od 01.09.2020 r. do 28.02.2021 r.

6) **„Rodzina w Centrum II”**. W ramach dotacji na współfinansowanie projektów z udziałem środków unijnych - Europejskiego Funduszu Społecznego, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Rypinie realizuje powyższy projekt w okresie od 01.07.2018 r. do 30.06.2020 r. W związku z sytuacją epidemiologiczną COVID – 19 realizację przedłużono do 30.09.2020 r. Celem projektu jest zwiększenie dostępu do usług wsparcia i pieczy zastępczej w województwie kujawsko-pomorskim. W I półroczu 2020 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 6.695,64 zł oraz środki unijne w kwocie 81.304,36 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 79.140,26 zł (w tym: z budżetu państwa 6.021,53 zł, śr. unijne 73.118,73 zł), w ramach których zrealizowano:

- specjalistyczne poradnictwo rodzinne (pedagogiczne 20 godzin, prawne 15 porad, psychologiczne 30 porad, psychiatryczne 25 porad),
- 10 godzin mediacji rodzinnych,
- 5 spotkań po 90 minut terapii rodzinnych grupowych i indywidualnych,
- 1 trzygodzinne spotkanie superwizja rodzin zastępczych.

Nie odbyły się ze względu na COVID – 19:

- warsztaty wzmacniające kompetencje rodzicielskie,
- zajęcia animacyjne dla dzieci,
- warsztaty socjoterapeutyczne,
- warsztaty „Moje emocje”,
- grupy wsparcia dla rodzin naturalnych i zastępczych,
- szkolenia dla wolontariuszy,
- wyjazdy edukacyjne.
- warsztaty dla osób przebywających i opuszczających pieczę zastępczą.

Udział w projekcie jest bezpłatny, a rekrutacja ma charakter otwarty i jest prowadzona zgodnie z zasadą równych szans.

7) **„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”**. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe do roku 2021. Całkowita planowana wartość zadania w ramach wydatków bieżących wynosi 6.020,25 zł, z tego w roku 2020 planowane wydatki wynoszą 4.217,96 zł. w I półroczu 2020 r. poniesiono wydatki w wysokości 1.468,95 zł przekazane w formie dotacji dla Lidera Projektu – Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

STAROSTA

mgr Jarosław Sochacki

Wykaz przedsięwzięć (programy, zadania) o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy

Lp.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Okres realizacji zadania	Limit wydatków ogółem	z tego w latach				Limit zobowiązań (kol. 6-12 +7+8+9)	Poniesione nakłady		Zobowiązania na 30.06
					2020	2021	2022	2023		od początku realizacji	w I półroczu 2020 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wydatki bieżące			10.243.976,89	4.524.732,88	1.635.733,45	1.371.220,70	638.778,30	7.026.923,64	1.639.481,84	1.143.541,69	0
1.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017-2021	6.020,25	4.217,96	1.442,85	0	0	4.191,86	359,44	1.468,95	0
2.	Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe	2017-2020	3.649.990,00	2.412.024,00	0	0	0	1.495.688,07	1.237.965,74	916.335,93	0
3.	Dobry zawod-Lepsza przyszłość II edycja	Starostwo Powiatowe	2019-2021	1.726.539,00	1.144.849,50	479.076,00	0	0	1.538.968,15	18.104,00	84.957,35	0
4.	Szkoła sukcesu	ZS Nr 1	2019-2020	251.344,00	112.263,28	0	0	0	61.807,55	126.210,47	50.455,73	0
5.	Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu	Starostwo Powiatowe	2020-2023	3.237.749,00	412.255,50	580.134,60	1.282.790,70	638.778,30	2.902.775,63	0,00	11.183,47	0
6.	Rodzina w Centrum II	PCPR	2018-2020	378.933,00	109.231,00	0	0	0	30.090,74	256.842,19	79.140,26	0
7.	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego	Starostwo Powiatowe	2020-2022	940.866,64	291.856,64	560.580,00	88.430,00	0	940.866,64	0	0	0
8.	Klub Młodzieżowy działający przy Domu Dziecka w Rypinie	Dom Dziecka	2020-2021	52.535,00	38.035,00	14.500,00	0	0	52.535,00	0	0	0
II	Wydatki majątkowe			26.097.570,19	8.403.232,33	6.273.105,60	3.617.272,72	7.000.000,00	22.638.411,26	727.959,48	2.655.199,45	252.000,00
1.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe - Partner	2017-2022	1.652.953,63	668.306,32	273.105,60	17.272,72	0	931.867,71	694.268,99	26.816,93	252.000,00
2.	Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie na potrzeby kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe	2018-2020	1.855.000,51	1.840.300,01	0	0	0	206.500,01	19.700,50	1.633.800	0
3.	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej typu specjalistyczno-terapeutycznego w Rypinie	Starostwo Powiatowe	2019-2020	4.611.761,99	4.516.772,00	0	0	0	3.524.057,65	13.989,99	992.714,35	0

4.	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego	Starostwo Powiatowe	2020-2022	431.222,06	431.222,06	431.222,06	0	0	0	0	429.353,89	0	1.868,17	0
5.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2221 C Puszcza Miejska- Skrwilno (odcinek 1,5 km przez Skudzawy)	Zarząd Dróg Powiatowych	2020-2021	0	2.880.000,00	2.880.000,00	0	0	0	0	2.880.000,00	0	0	0
6.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2205C Długie-Rakowo-Cetki 4,8 km	Zarząd Dróg Powiatowych	2020-2023	0	3.000.000,00	7.600.000,00	1.600.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0	7.600.000,00	0	0	0
7.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2211C Brzuze-Nadróż	Zarząd Dróg Powiatowych	2022-2023	0	3.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0	3.000.000,00	0	0	0
8.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2222C Skrwilno – Mościska	Zarząd Dróg Powiatowych	2022-2023	0	3.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0	3.000.000,00	0	0	0
9.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wąpielsk - Trąbin – Ostrowite	Zarząd Dróg Powiatowych	2020-2021	946.632,00	1.066.632,00	1.066.632,00	120.000,00	0	0	0	1.066.632,00	0	0	0


STAROSTA

mgr Jarosław Sochacki

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 277/2020
Zarządu Powiatu w Rypinie
z dnia 9 września 2020 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNARJ W RYPINIE
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Wpłynęło do Wydziału
Finansowego

dnia 21.07.2020r. 



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego SPZOZ Rypin za I półrocze 2020r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie jest jednostką sektora finansów publicznych. Unormowanie prawne w zakresie prowadzenia i funkcjonowania SPZOZ-ów reguluje Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r, o działalności medycznej.- (tekst jednolity Dz.U. Nr 112 z 2011 r, poz.654 z póź. zm.)

Podstawą monitorowania gospodarki finansowej publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie realizował działalność w I półroczu 2020 roku w oparciu o plan finansowy zaopiniowany pozytywnie przez Radę Społeczną SPZOZ Uchwałą Nr I/1//2020 z dnia 24.01.2020r. oraz wprowadził kolejne zmiany planu finansowego:

- od 01.06.2020 r, pozytywnie zaopiniowana przez Radę Społeczną SPZOZ Uchwałą Nr III/4/2020 z dnia 10.06.2020r.

W wyniku realizacji planu finansowego w I półroczu 2020 roku uzyskano przedstawione poniżej procentowe wskaźniki jego wykonania w zakresie przychodów i kosztów działalności operacyjnej.

Ewidencja, rozliczanie kosztów i przychodów działalności medycznej i niemedyceyjnej uwzględnia potrzeby SPZOZ-u wynikające ze specyfiki działalności statutowej i potrzeb rozliczeń z NFZ oraz wymaganej sprawozdawczości.

Koszty w szczególności planu finansowego w I półroczu 2020 roku- 21.764.931,11 zł

Rodzaj kosztów	Plan na 2020 rok	Plan po zmianie od 01.06.2020r	Wykonanie I - VI	Wykonanie %
Amortyzacja	2 740 000,00	2 740 000,00	1 359 109,19	49,60%
Amortyzacja	2 500 000,00	2 500 000,00	1 254 355,61	50,17%
Amortyzacja wart.n.i prawnych	240 000,00	240 000,00	104 753,58	43,65%
Zużycie materiałów w tym:	4 578 400,00	5 134 300,00	2 442 957,74	47,58%
leki	1 200 000,00	1 200 000,00	526 351,37	43,86%
Leki bezpłatne	5 000,00	5 000,00	438,58	8,77%
Tlen medyczny	12 000,00	12 000,00	5 416,21	45,14%
Materiały stomatologiczny	300,00	300,00	0,00	0,00%
Materiały diagnostyczne laboratorium	360 000,00	360 000,00	170 775,06	47,44%
Materiały diagnostyczne mammograficzne i rtg	8 000,00	8 000,00	735,60	9,20%
Materiały diagnostyczne - krew i pochodne	200 000,00	200 000,00	140 440,80	70,22%
Materiały diagnostyczne - inne diagnostyczne (Papier EKG, żel USG itp.)	6 000,00	6 000,00	1 242,88	20,71%
Przedmioty nietrwałe - wyposażenie, meble	10 000,00	10 000,00	6 749,09	67,49%
Pozostałe materiały med.-dary	1 000,00	1 000,00	199,99	20,00%
Materiały i sprzęt komputerowy	12 000,00	12 000,00	10 512,75	87,61%
Jednorazowy sprzęt medyczny	500 000,00	600 000,00	302 186,98	50,36%
Endoprotezy i materiały ortopedyczne	1 750 000,00	1 850 000,00	934 121,49	50,49%
Jednorazowy sprzęt medyczny - dary	7 500,00	330 000,00	65 023,07	19,70%
Jednorazowy sprzęt medyczny - stomatologiczny	0,00	0,00	0,00	0,00%
Sprzęt medyczny drobny (aparatura: pulsoksymetry, aparaty do ciśnienia, ortopedia narzędzia)	40 000,00	40 000,00	14 852,72	37,13%
Sprzęt medyczny - dary	500,00	500,00	0,00	0,00%
Bielizna i pościel	5 000,00	9 000,00	3 095,70	34,40%
Bielizna i pościel - jednorazowa	160 000,00	180 000,00	102 918,91	57,18%
Materiały żywnościowe	14 000,00	14 000,00	1 832,59	13,09%
Materiały żywnościowe dary	0,00	0,00	0,00	0,00%
Odzież ochronna i robocza	3 500,00	3 500,00	1 334,01	38,11%
Odzież ochronna i robocza - dary	0,00	0,00	14 030,92	0,00%
Opał	7 500,00	7 500,00	3 746,60	49,95%
Olej napędowy / agregat prądowłórczy/	4 500,00	4 500,00	1 736,44	38,59%
Paliwo	100 000,00	100 000,00	46 663,85	46,66%
Środki czystości	8 000,00	8 000,00	5 779,65	72,25%
Środki czystości dary	0,00	0,00	159,96	0,00%
Materiały biurowe	35 000,00	35 000,00	12 933,22	36,95%
Materiały biurowe - dary	0,00	0,00	0,00	0,00%
Druki	16 000,00	16 000,00	4 535,04	28,34%
Materiały do remontu i konserwacji - budynków (art.: malarskie, hydraulika, stolarskie, elektryczne)	25 000,00	25 000,00	10 986,46	43,95%
Materiały do konserwacji sprzętu medycznego	30 000,00	30 000,00	20 309,96	67,70%

Materiały do rem.i konserw - dary	0,00	0,00	0,00	0,00%
Materiały do konserwacji taboru samochodowego	600,00	2 000,00	1 756,24	87,81%
Woda	45 000,00	45 000,00	20 530,36	45,62%
Materiały pozostałe	12 000,00	20 000,00	11 561,24	57,81%
Zużycie energii w tym:	800 000,00	800 000,00	405 639,53	50,70%
Energia elektryczna	400 000,00	400 000,00	175 244,91	43,81%
Energia ciepła	400 000,00	400 000,00	230 394,62	57,60%
Usługi obce w tym:	18 521 000,00	18 847 000,00	8 948 125,22	47,48%
Usługi remontowe i naprawy: (nieruchomości)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Usługi med. (kontrakt)	13 700 000,00	14 000 000,00	6 723 323,65	48,02%
Bad.specjalist.pacjent.	800 000,00	800 000,00	329 128,99	41,14%
Konserw.i naprawa sprzętu - medycznego	300 000,00	300 000,00	164 391,22	54,80%
Konserw.i naprawa sprzętu - taboru samochodowego	14 000,00	20 000,00	14 981,33	74,91%
Konserw.i naprawa budynków i sprzętu pozostałego	50 000,00	70 000,00	47 857,93	68,37%
Usługi łączności	32 000,00	32 000,00	12 829,84	40,09%
Usługi pocztowe	20 000,00	20 000,00	8 792,38	43,96%
Koszty najmu, lasingu	170 000,00	170 000,00	74 764,31	43,98%
Usługi transportowe	5 000,00	5 000,00	1 418,47	28,37%
Usługi komunalne	110 000,00	110 000,00	48 179,88	43,80%
Usługi biurowe	25 000,00	25 000,00	10 862,36	43,45%
Usługi prania	200 000,00	200 000,00	90 229,45	45,11%
Usługi żywienia	450 000,00	450 000,00	204 073,35	45,35%
Usługa sprzątnia	2 000 000,00	2 000 000,00	967 713,26	48,39%
Usługi obce - obsługa prawno - informatyczna	430 000,00	430 000,00	196 226,49	45,63%
Usługi obce - odpady medyczne i inne	80 000,00	80 000,00	35 870,86	44,84%
Usługi pozostałe	135 000,00	135 000,00	17 481,45	12,95%
Wynagrodzenia	13 830 000,00	14 030 000,00	6 973 698,68	49,71%
Wynagrodzenia umowy o pracę	13 030 000,00	13 030 000,00	6 356 529,69	48,78%
Wynagrodzenia umowy zlecenia	800 000,00	1 000 000,00	617 168,99	61,72%
Wynagrodzenia umowy o dzieło	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ubezpiecz.spół.i inne świadczenia	3 236 586,73	3 270 512,07	1 474 680,72	45,09%
składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	2 800 000,00	2 840 000,00	1 266 893,98	44,61%
świadczenia rzeczowe, bhp i inne	40 000,00	40 000,00	17 930,68	44,83%
szkolenie pracowników	20 000,00	20 000,00	4 600,00	23,00%
odpis na ZFSS	376 586,73	370 512,07	185 256,06	50,00%
Podatki i opłaty	107 627,43	107 627,43	51 790,79	48,12%
Podatek od nieruchomości	102 627,43	102 627,43	50 932,24	49,63%
Opłaty skarb.sądowe,urząd.notar.	5 000,00	5 000,00	858,55	17,17%
Opłaty ekologiczne	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe koszty rodzajowe	231 700,00	240 200,00	108 929,24	45,35%
koszty reperencji, reklamy, narad	3 000,00	5 000,00	1 712,37	34,25%
koszt podróży służbowych	10 000,00	10 000,00	1 047,18	10,47%
ryczał za używ.wł.samochod.	8 500,00	10 000,00	4 596,52	45,97%

ubezpiecz.OC i inne	170 000,00	175 000,00	85 080,51	48,62%
koszty opłat bankowych	200,00	200,00	0,00	0,00%
Pozostałe koszty	25 000,00	25 000,00	11 851,77	47,41%
Pozostałe koszty - decyzje i opinie	15 000,00	15 000,00	4 640,89	30,94%
OGÓŁEM KOSZTY RODZAJOWE	44 045 314,16	45 169 639,50	21 764 931,11	48,18%
Koszty finansowe	200 000,00	200 000,00	80 088,36	40,04%
Pozostałe koszty operacyjne	300 000,00	300 000,00	122 094,49	40,70%
KOSZTY OGÓŁEM	44 545 314,16	45 669 639,50	21 967 113,96	48,10%

Plan finansowy w zakresie ponoszonych kosztów uwzględnia potrzeby SPZOZ w zakresie zabezpieczenia podstawowych potrzeb dla prawidłowego funkcjonowania jednostki i wykonywania zadań statutowych w zakresie świadczonych usług medycznych. Wykonanie kosztów w poszczególnych rodzajach odzwierciedla w pełni politykę działalności SPZOZ.

Wartość poniesionych kosztów w I półroczu 2020 roku wynikających z tytułu wykonywanych zadań statutowych to kwota 21.967.113,96 zł zostały wykonane w 48,10% do zaplanowanych wszystkich kosztów na cały 2020 rok - 45.669.639,96zł.

SPZOZ świadczy usługi medyczne pacjentom w zakresie: podstawowej opieki zdrowotnej, podstawowego zabezpieczenia szpitalnego, leczenia szpitalnego w zakresie ortopedii - zabiegi endoprotezoplastyki i chirurgii jednego dnia - operacje zaćmy, ambulatoryjnej specjalistycznej opieki medycznej, ratownictwa medycznego, opieki długoterminowej, opieki paliatywno-hospicyjnej, stomatologii, psychiatrii i rehabilitacji.

Zakres tych usług określa kontrakt podpisany z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział w Bydgoszczy.

Wykonanie poszczególnych kosztów rodzajowych do założeń planu finansowego w I półroczu 2020 roku przedstawia się następująco:

- amortyzacja - plan 2.740.000,00 zł wykonanie	1.359.109,19 zł - 49,60 %
- materiały - plan 5.134.300,00 zł wykonanie	2.442.957,74zł - 47,58%
- energia elektryczna i ciepła - plan 800.000,00 zł wykonanie	405.639,53 zł - 50,70 %
- usługi obce - plan 18.847.000,00 zł wykonanie	8.948.125,22zł - 47,48%
- koszty wynagrodzeń - plan 14.030.000,00 zł wykonanie	6.973.698,68zł - 49,71%
- składki ZUS i świadczenia pracownicze – plan 3.270.512,07zł wykonanie	1.474.680,72zł - 45,09%
- podatki i opłaty – plan 107.627,43zł wykonanie	51.790,79zł - 48,12%
- pozostałe koszty rodzajowe: zł – plan 240.200 zł wykonanie	- 108.929,24 zł -45,35%

Koszty finansowe poniesione w I półroczu 201 roku wynoszą 80.088,36zł - dotyczy:

- odsetki od leasingu finansowego – 15.244,88 zł ,
- odsetki od udzielonego kredytu przez BGK w Toruniu – 50.574,42zł ,
- odsetki od przeterminowanych zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 11.292,16 zł
- odsetki zapłacone do Urzędu Skarbowego z tytułu korekty VAT za 2018 i 2019 rok - 508,23zł ,
- odsetki od korekty Umów rezydentury lekarzy - 74,74zł,
- odsetki z tytułu rozłożenia na raty kary z NFZ od niewłaściwie stosowanych procedur w oddziale chirurgii w 2018roku - 2.393,93zł.

Pozostałe koszty operacyjne poniesione w I półroczu 2020 roku 122.094,49 zł w tym:

- Kara umowna dot. postępowania kontrolnego nr: DK-TWK-II.7320.37.2019 z tytułu niewłaściwie stosowanych procedur w oddziale chirurgii w 2018roku - 110.825 zł, ugoda pozasądowa z NFZ o /Bydgoszcz.
- koszty procesowe z tytułu nakazów zapłaty w postępowaniach upominawczych oraz opłaty od pozwów skierowanych przez SPZOZ przeciwko pacjentom nieubezpieczonym - 4.547,00zł,
- korekty stanów magazynowych z tytułu rozchodów leków i sprzętu 1 x użytku - 6.458,86zł,
- likwidacja środka trwałego częściowo zamortyzowanego - 263,63zł.

Poziom poniesionych kosztów jest pochodną ilości świadczonych usług medycznych w poszczególnych zakresach.

Dane o ilości udzielonych usług medycznych w I półroczu 2020 roku

Lecznictwo szpitalne- liczba leczonych ogółem : 2.562

w tym : - oddz. chorób wewnętrznych i kardiologii - 822

- oddz. chirurgiczny - 502

- oddz. chirurgii urazowo-ortopedycznej- 405

- oddz. ginekologiczny - 138

- oddz. położniczy - 64

- oddz. dziecięcy - 213

- oddz. noworodkowy - 68

- oddz. paliatywno-hospicyjny - 64 leczonych / 1338 osobodni

Zakład Opiekuńczo-Pielęgnacyjny- 41 leczonych / 5282 osobodni

Zespół chirurgii jednego dnia - leczenie operacyjne zaćmy- 85 zabiegów

Izba przyjęć- porady ambulatoryjne - 1641

Oddział rehabilitacji- ogólnoustrojowa- 156 leczonych / 3006 osobodni

Stomatologia - 1608 porad

Podstawowa opieka lekarska - 21587 porad

Ambulatoryjna opieka specjalistyczna - 17695 porad

Rehabilitacja lecznicza ambulatoryjna - 553 pacjentów - 14695 zabiegów

Rehabilitacja domowa- 30 pacjentów- 1477 zabiegi

Ratownictwo medyczne: Zespół Rypin - 993 wyjazdów ogółem

- wypadkowych i stany zagrożenia życia- 323 w tym pacjenci urazowi 66

- zachorowania nie związane z nagłymi przypadkami 670.

Zespół P Skrwilno: 328 wyjazdów ogółem

- wypadkowych i stany zagrożenia życia 80, w tym pacjenci urazowi 20

- zachorowania nie związane z nagłymi przypadkami 248 .

Koszty w układzie podmiotowo-przedmiotowym

Rejestrowanie kosztów w układzie podmiotowo-przedmiotowym tj. według ośrodków kosztów, polega na przypisaniu każdej zdefiniowanej komórce organizacyjnej kosztów dwojakiemu rodzajowi:

- **kosztów bezpośrednich** tj. dających się przypisać na podstawie dokumentów do danego ośrodka. obejmujących te składniki kosztów, które można jednoznacznie przyporządkować na podstawie dokumentów źródłowych poszczególnym rodzajom usług. Zalicza się do nich m.in.: amortyzację, materiały bezpośrednie, koszty wynagrodzeń wraz pochodnymi, zużycie energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.
- **kosztów pośrednich** tj. przypisanie danemu ośrodkowi kosztów, których nie można odnieść do konkretnych usług, gdyż dotyczą ogólnie utrzymania jednostki. Są to m.in.: koszty zarządu, koszty działów usługowych i pomocniczych.

Koszty rodzajowe w układzie podmiotowo-przedmiotowym w I półroczu 2020 roku w SPZOZ Rypin przedstawiają się następująco:

Koszty bezpośrednie	- 16.789.673,23 zł	77,14 %
Koszty pośrednie	- 4.975,257,88 zł	22,86%
OGÓLEM KOSZTY	- 21.764.931,11 zł	100%

Przychody w szczególności planu finansowego w I półroczu 2020 roku -

Nazwa	Plan na 2020 rok	Plan po zmianie od 01.06.2020r.	Wykonanie I - VI	Wykonanie %
Usługi medyczne - NFZ w tym:	36 527 707,33	39 563 300,42	19 126 206,96	48,34%
Leczenie Szpitalne ryczałt I stopnia	20 487 526,82	20 816 545,22	10 027 245,54	48,17%
Leczenie Szpitalne -ortopedia, okulistyka- zespół chirurgii i dnia	5 510 144,34	7 679 415,70	3 534 591,70	46,03%
Ratownictwo Medyczne	2 548 266,48	2 700 000,00	1 342 621,72	49,73%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 300 000,00	3 300 000,00	1 814 147,73	54,97%
Opieka Długoterminowa- ZOL	1 437 694,96	1 687 054,30	835 636,86	49,53%
Opieka Paliatywna i Hospicyjna	1 377 027,93	1 597 521,81	775 327,49	48,53%
Leczenie Stomatologiczne	817 949,25	657 569,70	267 982,20	40,75%
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	369 485,29	408 129,79	182 370,70	44,68%
Profilaktyczne Programy Zdrowotne-Profilaktyka w zakresie raka piersi	19 000,00	19 000,00	2 872,81	15,12%
Rehabilitacja Lecznicza Ambulatoryjna	392 986,30	401 473,60	190 510,00	47,45%
Poradnia psychologiczna	36 000,00	41 244,28	23 203,94	56,26%
Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	231 625,96	255 346,02	129 696,27	50,79%
Usługi medyczne w tym:	1 485 203,00	1 555 203,00	809 691,94	52,06%
Usługi medyczne -Poradnia Medycyny Pracy	200 000,00	200 000,00	68 164,78	34,08%
Usługi medyczne- Laboratorium	120 000,00	120 000,00	46 502,69	38,75%
Usługi medyczne -RTG	120 000,00	120 000,00	42 449,60	35,37%
Usługi TK	15 000,00	15 000,00	5 650,00	37,67%
Usługi medyczne - USG	75 000,00	75 000,00	27 464,00	36,62%
Usługi medyczne- Mammografia	3 800,00	3 800,00	798,00	21,00%
Usługi medyczne - Echo serca, próby wysiłkowe, USG tętnic	30 000,00	30 000,00	12 608,16	42,03%
Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy - odpłatność pacjentów	320 000,00	320 000,00	198 069,74	61,90%
Bakteriologia	26 000,00	26 000,00	13 266,50	51,03%
Usługi medyczne pozostałe	130 000,00	200 000,00	217 380,78	108,69%
Przychody z Ministerstwa Zdrowia -realizacja rezydentury lekarskiej	445 403,00	445 403,00	177 337,69	39,82%
Usługi niemedyczne w tym:	835 000,00	835 650,00	421 628,63	50,45%
Dzierżawy gabinetów, pomieszczeń, urządzeń	400 000,00	400 000,00	199 522,94	49,88%
Czynsze mieszkaniowe, garaże	35 000,00	35 000,00	20 219,56	57,77%
Prosektorium	0,00	650,00	705,69	0,00%
Usługi sterylizacji	400 000,00	400 000,00	201 175,44	50,29%
Pozostałe przychody	1 306 000,00	2 354 960,00	1 883 976,72	80,00%
Przychody finansowe	6 000,00	6 000,00	3 312,24	55,20%
Przychody operacyjne	1 300 000,00	2 300 000,00	1 874 664,48	81,51%
Profilaktyczne Programy Zdrowotne	6000,00	48 960,00	6000,00	12,25%
OGÓLEM PRZYCHODY	40 153 910,33	44 309 113,42	22 241 499,25	50,20%

Kwotę przychodów w planie rzeczowo-finansowym Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej na 2020 rok zaplanowano w wysokości 44.309.113,42zł. Przychody w I półroczu 2020 roku zostały zrealizowane na poziomie 22.241.499,25zł, stanowi to 50,20% do planu wyjściowego.

Przychody ze sprzedaży usług medycznych z NFZ stanowią kwotę 19.126.206,96zł, zostały zrealizowane w stosunku do planu 39.563.300,42zł co stanowi 48,34% jego realizacji. Przychody z pozostałej działalności medycznej zaplanowane zostały w wysokości 1.555.203,00 zł, uzyskano przychody z tego zakresu działalności w I półroczu 2020 roku w wysokości 809.691,94 zł, tj. 52,06% wykonania planu.

Na przychody w tym zakresie składają się przychody z odpłatnie realizowanych świadczeń medycznych na rzecz pacjentów: Poradni Medycyny Pracy – wykonano 34,08% w kwocie 68.164,78 zł do planu - 200.000,00 zł, badań diagnostycznych laboratoryjnych, tomografii komputerowej, bakteriologicznych, rtg, usg, mammograficznych oraz badań echo serca uzyskano przychody w wysokości -147.940,95 zł, co stanowi 38,33% poziomu planu wyjściowego – 386.000 zł.

Na wielkość przychodów medycznych składają się także przychody z odpłatności pacjentów za pobyt w Zakładzie Opiekuńczo-Pielęgnacyjnym, osiągnięto w wysokości 198.069,74 zł co stanowi 61,90 % zaplanowanych przychodów w kwocie 320.000,00zł.

Pozostałe medyczne: badania medyczne zlecane na potrzeby Medycy Pracy, badania zatrzymanych przez Policję oraz przychody z tytułu pobierania i transportu wymazów COVID, osiągnięto w wysokości 217.380,78 zł, co stanowi 108,69% planu na cały 2020 rok - 200.000,00zł.

Pozostałe przychody medyczne z tytułu realizacji rezydentury lekarzy - 177.337,69zł, zrealizowane zostały w 39,82% do założeń w planie - 445.403zł.

Przychody niemedyce osiągnięto w wysokości 421.623,63zł co stanowi 50,45% do szacowanych w planie finansowym wyjściowym, które zaplanowano w wysokości 835.650,00zł.

Charakter tych przychodów jest różnorodny. Przychody z działalności w zakresie gospodarki nieruchomościami z umów dzierżawnych pomieszczeń, urządzeń stanowią łącznie kwotę 199.522,94 zł i osiągnięto ich poziom w 49,88% do planu - 400.000,00zł

Przychody z zasobów mieszkaniowych, usług prosektorium, uzyskano łącznie w wysokości 20.925,25 zł, zostały zrealizowane w 57,77% do planu w wysokości – 35.000zł.

Usługi sterylizacji wygenerowały przychód w I półroczu 2020 roku w wysokości 201.175,44zł, co stanowi 50,29% zakładanych przychodów planu - 400.000,00 zł.

SPZOZ osiągnął w I półroczu 2020 roku przychody z realizacji Profilaktycznych Programów zdrowotnych kwotę 6.000,00zł w ramach szczepień ochronnych przeciwko pneumokokom dla osób powyżej 60-go roku życia .

Poziom osiągniętych przychodów z I półrocza 2020 roku jest w wysokości 50,20% zakładanego planu. Wykonanie tego planu byłoby zdecydowanie wyższe gdyby nie sytuacja pandemii coronawirusa COVID-19, który spowodował ograniczenie funkcjonowania szpitala. SPZOZ Rypin w okresie marzec –maj pracował w trybie „przyjęć pilnych”, z zachowaniem wszelkich procedur reżimu sanitarnego, który stosowano aby zabezpieczyć personel szpitala a także i pacjentów.

Pozostałe przychody operacyjne osiągnięto w kwocie 1.874.664,48zł i stanowią 81,51% założeń planu finansowego na 2020 rok – 2.300.000,00 zł.

Przychody w tej kategorii dotyczą:

- umorzenie pożyczki przez Starostwo Powiatowe w Rypinie -700.000zł,
- odpisy amortyzacyjne od zakupionego sprzętu medycznego i działań inwestycyjnych w ramach dotacji i dofinansowania z Funduszy Europejskich 611.529,60 zł, zarachowane równolegle z kosztami amortyzacji,
- zwrot kosztów pracy Poborowej Komisji Wojskowej - 11.034,36 zł,
- refakturowania z tytułu mediów: energii elektrycznej, wodę, - 31.204,67zł,
- przychody z prowizji podatku dochodowego od osób fizycznych i zaokrąglenia w podatku VAT - 1.215,09zł,
- darowizny rzeczowe i finansowe uzyskane od darczyńców, którzy wsparli szpital w okresie I półrocza z powodu COVID 19 - 451.261,04 1zł,
- odszkodowanie z tytułu szkody w mieniu i w taborze samochodowym- 59.354,90 zł,
- przychód z tytułu umorzonych odsetek od zobowiązań – 3.265,73 zł,
- korekty rozchodu sprzętu jednorazowego i odchyłeń magazynowych – 5. 799,09zł.

Przychody finansowe osiągnięto w wysokości 3.312,24 zł stanowią 55,20% planu finansowego 2020 roku -6.000,00 zł.

Na ich wielkość składają się :

- odsetki uzyskane od lokat terminowych i oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych - 3.250,70 zł,
- odsetki uzyskane od przeterminowanych należności – 61,54zł.

Osiągnięty poziom przychodów i poziom poniesionych kosztów w SPZOZ w Rypinie w I półroczu 2020 roku generuje dodatni wynik finansowy w postaci zysku w wysokości 274.385,29 zł.

Realizacja planu finansowego w zakresie działań inwestycyjnych i remontów.

Realizacja planu inwestycyjnego w I półroczu 2020 roku przedstawia się następująco:

Z uwagi na trudną sytuację z powodu pandemii COVID 19 działania inwestycyjne prowadzone były w bardzo okrojonym wymiarze.

1. Na szczególną uwagę zasługuje fakt otrzymania darowizny z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy z przeznaczeniem dla Izby przyjęć i Zespołu Ratownictwa medycznego: 2 sztuki respiratorów transportowych oraz kardiomonitor z wyposażeniem o łącznej wartości 86.069,52zł.
2. W postaci darowizny Zespół Ratownictwa otrzymał pralko-suszarke o wartości 1.849,99zł - Darczyńcą jest Biogazownia Rypin.

Stan zobowiązań, należności i środków pieniężnych-
stan na 30.06.2020rok.

NALEŻNOŚCI	Stan na początek roku 01.01.2020r.	Stan na 30.06.2020r.	Zobowiązania i należności wymagalne na dzień 30.06.2020r.
Należności ogółem:	2.662.701,41	2.883.464,45	121.796,71
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2.656.494,91	2.877.885,45	121.797,71
2. Należności pozostałe (kaucja wpłacona do RTBS- dotyczy mieszkania dla lekarza, składki PZU dobrowolne lekarzy),	≠ 6.206,50	5.579,00	0,00
Zobowiązania ogółem:	11.335.480,50	11.529.028,96	857.279,06
1.Zobowiązania publiczno-prawne (ZUS, Urząd Skarbowy),	1.012.139,35	977.224,55	0,00
2.Kredyty i pożyczki , leasing karetek,	4.540.053,38	5.355.924,62	0,00
4.Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	4.714.492,61	4.063.917,03	857.279,06
5. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń za m-c XII 2019r. (wypłacone 09.01.2020r.) wraz z potrąceniami pracowniczymi,	907.614,46	976.817,35	0,00
5.Zobowiązania pozostałe (gwarancje wykonanych robot, kaucje mieszkaniowe -dot. budynku w Wapielsku, zabezpieczenie z tyt. wynajmu Apteki przy Szpitalu,	161.180,70	155.145,41	0,00
Fundusze specjalne – ZFŚS	166.873,68	396.065,12	0,00
Stan środków finansowych	443.855,23	1.540.412,23	0,00

Rypin , dnia 31.07.2020r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
87-500 Rypin, ul. 3 Maja 2
tel. 54 230 8728, fax 54 280 5922
NIP 892-12-96-985, Regon 910858394

p.o. Główny Księgowy
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Rypinie

oh
mgr Monika Rębacz

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rypinie *ow*
Anna Wilkanowska

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok	Plan po zmianach od 01.06.2020r.	Wykonanie planu za I półrocie 2020r.	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA					Środki własne SP ZOZ
					DOTACJE DAROWIZNY					
					Jednostki samorządu	Fundusze Europejskie	Budżet Państwa/ Ministerstwo Sprawiedliwości	Darowizny		
1.	Sprzęt medyczny: Aparat echo serca w ramach dotacji z budżetu 85% Państwa, w 15% przez Starostwo Powiatowe w Ryplinie	260000,00	190000,00		190000,00					0,00
2.	Sprzęt informatyczny: 2 szt serwerów bazodanowych i 1 szt serwera wirtualizacji	60000,00	60000,00		60000,00					0,00
3.	Zakup sprzętu medycznego w ramach dofinansowania ze środków RPO WKP. na lata 2014-2020, nakierowanych na poprawę sytuacji w związku z koronawirusem:	405000,00	405000,00			405000,00				0,00
4.	Zakup sprzętu medycznego w ramach dotacji z Ministerstwa Sprawiedliwości - Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz pomocy postpenitencjarnej-Funduszu Sprawiedliwości	205000,00	205000,00					205000,00		0,00
5.	Aparat USG na potrzeby poradni okulistycznej	33156,00	50000,00		50000,00					0,00

6.	Darowizna z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy : Respiratory transportowe dla Ratownictwa Medycznego i Izby Przyjęć oraz - 2 szt. oraz Kardiomonitor z wyposażeniem 1 szt dla Izby Przyjęć	86069,52	86069,52							86069,52		0,00
7.	Pralko-suszarka z przeznaczeniem dla Ratownictwa Medycznego	1849,99	1849,99							1849,99		0,00
	Ogółem:	963156,00	910000,00	87919,51	300000,00	405000,00	705000,00	87919,51				0,00

Rypin, dnia 31.07.2020r.

p.o. Główny Księgowy
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Rypinie

mgr Maja Rębacz

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rypinie

Anna Wilkanowska