

UCHWAŁA Nr 437/2021
ZARZĄDU POWIATU w RYPINIE
z dnia 30 sierpnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2021 roku oraz przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie za I półrocze 2021 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, Dz. U. z 2021 r. poz. 1038), art. 266 ust. 1 pkt 1,2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535) 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 2021 roku, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2021-2024, 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 2021 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 publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

Podpisy Członków Zarządu

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

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).

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.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU RYPIŃSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Uchwałą Nr XXVII/202/2020 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 30 grudnia 2020 roku uchwalony został budżet Powiatu Rypińskiego na 2021 r., który po stronie dochodów zaplanowany został na kwotę **73.865.180,42 zł**, natomiast po stronie wydatków na kwotę **80.086.286,92 zł**. Deficyt budżetu w kwocie **6.221.106,50 zł** zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 2.068.808,46 zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.648.955 zł oraz przychodami z kredytu bankowego planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. w wysokości 2.503.343,04 zł.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2021 roku wprowadzone były zmiany do budżetu zatwierdzone następującymi uchwałami:

1. Rady Powiatu:

- 1.1. Uchwała Rady nr XXVIII/207/2021 z dnia 24 lutego 2021 r.,
- 1.2. Uchwała Rady nr XXX/216/2021 z dnia 24 marca 2021 r.,
- 1.3. Uchwała Rady nr XXXI/227/2021 z dnia 26 maja 2021 r.,
- 1.4. Uchwała Rady nr XXXIII/237/2021 z dnia 23 czerwca 2021 r.

2. Zarządu Powiatu:

- 2.1. Uchwała Zarządu nr 344/2021 z dnia 4 lutego 2021r.,
- 2.2. Uchwała Zarządu nr 374/2021 z dnia 31 marca 2021 r.,
- 2.3. Uchwała Zarządu nr 386/2021 z dnia 30 kwietnia 2021 r.,

Budżet powiatu po zmianach na dzień 30 czerwca 2021 r., zamknął się po stronie planu dochodów kwotą **73.523.310,49 zł**, po stronie planu wydatków kwotą **87.413.024,29 zł** i deficytem w wysokości **13.889.713,80 zł**. Jako źródło sfinansowania tego deficytu zaplanowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 5.509.222,03 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 7.704.351,89 zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikające 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 w wysokości 676.139,88 zł.

Wykonane dochody powiatu w I półroczu 2021 r. wyniosły **36.658.094,44 zł**, co stanowi **49,86 %** planu. Natomiast wykonane wydatki wyniosły **32.696.665,08 zł**, co stanowi **37,4%** planu. Budżet powiatu na I półrocze 2021 r. zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie **3.961.429,36 zł**.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. (tekst jednolity z dnia 8 stycznia 2021 r., Dz. U. 2021, poz. 38 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 2021 r. przedstawia tabela nr 1

Tabela nr 1

Realizacja dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2021 r.

- wg poszczególnych źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji	Struktura realizacji
1	Dochody własne	23 491 122,07	9 531 949,35	40,58%	26,00%
2	Subwencja ogólna	34 922 563,00	20 338 584,00	58,24%	55,48%
3	Dotacje celowe z budżetu państwa	8 144 461,94	4 850 326,44	59,55%	13,23%
4	Środki finansowane na realizację programów i projektów z udziałem środków finansowych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	6 594 348,48	1 566 419,65	23,75%	4,28%
5	Środki z innych źródeł	370 815,00	370 815,00	100,00%	1,01%
Dochody ogółem		73 523 310,49	36 658 094,44	49,86%	100,00%

W okresie sprawozdawczym najwyższy udział uzyskanych dochodów wg poszczególnych źródeł w stosunku do dochodów wykonanych ogółem wykazuje subwencja ogólna – 55,48%, następnie dochody własne 26%, natomiast najmniejszy udział w dochodach stanowiły środki z innych źródeł 1,01%.

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 2021 r. według poszczególnych tytułów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Realizacja dochodów własnych budżetu Powiatu w I półroczu 2021 r.

– według poszczególnych tytułów

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 577 380,00	3 699 133,00	48,82%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00	179 724,56	89,86%
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	900 000,00	483 222,15	53,69%
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	15 222,00	3 827,94	25,15%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	410 592,00	411 167,81	100,14%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 513,00	6 512,67	100,00%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	7 400,00	11 800,00	159,46%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00	7 625,00	50,83%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	156,00	364,00	233,33%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	30,00	30,00	100,00%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	35,00	34,80	99,43%
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	110 000,00	58 505,00	53,19%
0690	Wpływy z różnych opłat	1 183 323,44	768 392,47	64,94%
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	168 000,00	50 705,27	30,18%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	682,00	682,00	100,00%
0830	Wpływy z usług	3 012 768,20	1 588 248,34	52,72%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	428,30	627,25	146,45%

0940-0941	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	116 484,06	118 664,12	101,87%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	23 300,00	20 550,00	88,20%
0970	Wpływy z różnych dochodów	36 131,00	191 598,81	530,29%
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	704 017,00	288 950,60	41,04%
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 499 452,00	678 410,63	45,24%
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 294 760,00	576 923,53	44,56%
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	211 817,04	23 315,25	11,01%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	89 372,35	91 036,02	101,86%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	213 792,00	108 559,88	50,78%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	305 325,09	156 948,98	51,40%
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	71,59	71,59	100,00%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu	1 723 195,00	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	3 659 557,00	0,00	0,00%
6610	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 318,00	6 317,68	100,00%
Razem:		23 491 122,07	9 531 949,35	40,58%

W okresie sprawozdawczym dochody własne zrealizowane zostały w 40,58%. Realizacja dochodów własnych w poszczególnych paragrafach była zróżnicowana i wynosiła od 0% w § 6300 i § 6350 do 530,29% w § 0970. W II półroczu 2021 r. plan dochodów zostanie urealniony.

Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 7.577.380 zł, wpłynęły w kwocie 3.699.133 zł, co stanowi 48,82 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wpływy z tytułu udziałów są wyższe o kwotę 401.018 zł, natomiast zaplanowana kwota w budżecie na ten rok w porównaniu do roku ubiegłego jest niższa o 131.328 zł.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zajmują mniejszą pozycję, a ich wykonanie w porównaniu do I półrocza 2020 roku jest wyższe o kwotę 52.517,86 zł. Na koniec czerwca na plan 200.000 zł wpłynęła kwota 179.724,56 zł, co stanowi 89,86 % planu.

Najpoważniejszą pozycję w grupie dochodów własnych realizowanych bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe, stanowią **wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych**. Na dzień 30 czerwca 2021 roku na plan 900.000 zł osiągnięte zostały w wysokości 483.222,15 zł, tj. 53,69% w stosunku do planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wykonanie dochodów z tego tytułu jest wyższe o 39.841,75 zł.

Wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebności na plan w wysokości 15.222 zł osiągnięto w kwocie 3.827,94 zł co stanowi 25,15 % planu.

Z przekroczeniem planu wykonano **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw**, które na plan 410.592 zł zrealizowane zostały w kwocie 411.167,81 zł, co stanowi 100,14%. 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 2020 roku, wpływy w omawianym okresie są wyższe o kwotę 25.338,81 zł.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości na plan 6.513 zł wykonane zostały w 100 %.

Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych wykonane zostały w 159,46% planu, tj. w kwocie 11.800 zł i są to dochody za nieterminową rejestrację pojazdów.

Wpływy z opłat za koncesje i licencje na plan 15.000 zł zrealizowano w kwocie 7.625 zł tj. 50,83% w stosunku do planu. W porównaniu do wykonania I półrocza 2020 roku, wpływy w omawianym okresie są niższe o kwotę 2.692,50 zł.

Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, wykonanie – 364 zł. Dochody w tym paragrafie w pierwszym półroczu 2021 r. pochodzą z opłat za wydanie duplikatów świadectw szkolnych.

Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości, wykonanie – 30 zł. Dochody w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej pochodzą z tytułu wydanych zezwoleń oraz wpłat za zezwolenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcom.

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, wykonanie – 34,80 zł.

Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy, wykonanie – 58.505 zł, tj. 53,19 % planu i jest większe o 20.305 zł w porównaniu do roku 2020.

Wpływy z różnych opłat - na plan 1 183 323,44 zł zrealizowane zostały w kwocie 768.392,47 zł, tj. 64,94 % w stosunku do planu (*I półrocze 2020 r. – 498.408,65 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 470.000 zł osiągnięte zostały w kwocie 366.811,60 zł, tj. 78,05% (*I półrocze 2020 r. – 222.697,43 zł*).

Dochody z gmin z tyt. odpłatności za swoje dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych na zaplanowaną kwotę 530.814,44 zł, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 219.544,59 zł (*I półrocze 2020 r. – 177.904,40 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 177.000 zł zrealizowano dochody w kwocie 179.063,28 zł, tj. 101,17% w stosunku do zaplanowanej kwoty (*I półrocze 2020 r. – 95.095,22 zł*).

Pozostałe dochody w tym paragrafie – 2.973 zł pochodzą z wpłat za rejestrację jachtów, 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 50.705,27 zł, co stanowi 30,18% w stosunku do planu (I półrocze 2020 – 128.580,46 zł). Pochodzą one z opłat za dzierżawę gruntów (Gospodarstwo Rolne Balin, p. P.Trymers, p. J.Drzewoszewski, p. K.Grabowski, p. Ryszard Kruziński), magazynu w Nadrożu (p. Marek Ślesięski) oraz z czynszów (p. Wiesława Sokołowska – PZU, ZAPMech Piotr Milarski, Sierpeckie Stowarzyszenie Motocyklistów „SZLIF”) tj. kwota 27.121,39 zł i są to dochody realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe. Dochody realizowane przez podległe jednostki z tytułu wynajmu pomieszczeń stanowią kwotę 23.583,88 zł, z tego:

- Zespół Szkół Nr 1 – 4.797,65 zł,
- Zespół Szkół Nr 2 – 16.478,31 zł (w tym z obiektu hali i basenu – 12.699,04 zł),
- Zespół Szkół Nr 3 – 2.245,32 zł,
- Zespół Szkół Nr 5 – 62,60 zł.

Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności wpłynęła kwota 682 zł.

We **wpływach z tytułu usług**, na zaplanowaną kwotę 3.012.768,20 zł w I półroczu wpłynęła kwota 1.588.248,34 zł, co stanowi 52,72 % i jest ona o 87.487,87 zł niższa w stosunku do I półrocza 2020 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 610.000 zł osiągnięte dochody w omawianym okresie zamknęły się kwotą 251.460,29, co stanowi 41,22%. W porównaniu do I półrocza roku poprzedniego są one niższe o 101.631,16 zł, co spowodowane było całkowitym zamknięciem obiektu przez prawie 3 miesiące.

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 2.239.561 zł zrealizowane dochody stanowią kwotę 1.173.465,14 zł, tj. 52,4%. W porównaniu do I półrocza 2020 roku, wykonanie jest wyższe o kwotę 74.271,06 zł.

W grupie tych dochodów znajdują się również wpływy za korzystanie ze stołówki przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie. Na zaplanowaną kwotę 156.210 zł w I półroczu osiągnięte dochody w tym zakresie stanowią kwotę 156.210,06 zł. Od maja 2021 r. dochody stołówki gromadzone są na wydzielonym rachunku dochodów własnych.

Dochody z tytułu **odsetek od środków na rachunkach bankowych** wykonano w kwocie 627,25 zł (I półrocze 2020 – 42.431,89 zł).

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, wykonanie – 118.664,12 zł, tj. 101,87%. Dochody w tym paragrafie pochodzą m.in. ze zwrotu środków z ERASMUS+ z 2019 r., zwrotu podatku vat za 2020 r. oraz zwrotów dotacji z 2020r.

Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej, wykonanie – 20.550 zł. Kwota 12.500 zł to darowizna pozyskana przez Starostwo Powiatowe, kwota 2.650 zł to darowizny pozyskane przez Dom Dziecka i Specjalistyczną Placówkę Opiekuńczo – Wychowawczą, natomiast kwota 5.400 zł to darowizny radnych na stypendia Jana Pawła II dla uczniów.

Wpływy z różnych dochodów, wykonanie – 191.598,81 zł, tj. 530,29% planu, w tym m.in.: zatrzymane wadium 130.000 zł, potrącona kara umowna 14.099,08 zł, środki na utworzenie punktu szczepeń 5.000 zł, wpływy ze sprzedaży złomu 3.871,61 zł, środki z KFS na dofinansowanie szkoleń 3.584 zł, wpłaty za parking i holowanie 2.885,42 zł

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – wykonanie 41,04%. Na plan 704.017 zł tytułem dopłat ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych wpłynęła kwota 288.950,60 zł. Dopłata do 1 wozokilometra wynosi 3 zł. Z powodu pandemii część linii autobusowych w I półroczu 2021 r. była zawieszona.

Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na plan 1.499.452 zł zostały wykonane w 45,24%, tj. 678.410,63 zł. Kwota 612.410,63 zł to środki z Gminy Miasta Rypin w ramach partycypacji w kosztach utrzymania RCS-u, natomiast 66.000 zł to dofinansowanie kosztów funkcjonowania powiatowych przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przekazane przez gminy powiatu rypińskiego.

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, wykonanie 576.923,53 zł. Są to wpłaty z innych powiatów za dzieci przebywające w Domu Dziecka, Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej 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 15 wychowanków, w tym z innych powiatów ośmioro 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 5.818,23 zł (w 2020 roku była to kwota 6.343,05 zł). W Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego w Rypinie działającej od 1 kwietnia 2021 r. przebywało 13 wychowanków, w tym dziewięcioro z innych powiatów. Średni koszt utrzymania wynosi w 2021 r. 6.245,97 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego kwota z tytułu odpłatności z innych powiatów jest wyższa o 169.030,61 zł i na plan 1.052.946 zł wpłynęła w kwocie 464.855,30 zł (*I półrocze 2020 r. – 295.824,69 zł*). Natomiast z tytułu odpłatności innych powiatów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu wpłynęła kwota 112.068,23 zł (*I półrocze 2020 r. – 112.068,40 zł*).

Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonanie 23.315,25 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 16.115,25 zł, tj. 7,88 % planu. Również w ramach porozumienia z Województwem Kujawsko – Pomorskim z tytułu dotacji na stypendia dla uczniów wpłynęła kwota 7.200 zł.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Kwotę 91.036,02 zł (na plan 89.372,35 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 osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, przekształcenia w prawo własności, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa.

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 108.559,88 zł, co stanowi 50,78 % planu na ekwiwalenty za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw. Minister Rozwoju, Pracy i Technologii ustalił wysokość środków z Funduszu Pracy na poziomie 305.325,09 zł, na dzień 30.06.2021 r. wpłynęło 156.948,98 zł. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Rypinie (z tego 11.112,98 zł na finansowanie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych).

Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – wykonanie 71,59 zł.

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 1.723.195 zł). Prace w tym zakresie są w trakcie realizacji i dopiero po ich zakończeniu zadania zostaną rozliczone i wpłyną środki do budżetu powiatu.

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 3.659.557 zł – realizacja inwestycji i wpływ dofinansowania przewidziane są na II półrocze 2021 r.

Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonanie 100% planu, tj. kwota 6.317,68 zł, są to środki z Gminy Miasta Rypin w ramach partycypacji w kosztach utrzymania RCS-u,

SUBWENCJA OGÓLNA

Subwencja ogólna dla powiatu składa się z trzech części: wyrównawczej, oświatowej i równoważącej. Stopień realizacji dochodów z subwencji ogólnej w I półroczu 2021 r. według poszczególnych części przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

**Realizacja dochodów budżetu powiatu z subwencji ogólnej w I półroczu 2021 r.
- według poszczególnych części**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Część oświatowa	24 893 572	15 324 090	61,56%
2.	Część wyrównawcza	8 968 489	4 484 244	50,00%
3.	Część równoważąca	1 060 502	530 250	50,00%
Razem:		34 922 563	20 338 584	58,24%

Subwencja stanowi 55,48% ogółu uzyskanych dochodów powiatu. W I półroczu 2021 r. powiat otrzymał kwotę 20.338.584 zł z tytułu subwencji ogólnej, co stanowi 58,24 % 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 2020 część oświatowa subwencji ogólnej po stronie planu jest niższa o 77.582 zł.

DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

W 2021 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 własnych powiatu. Stopień realizacji dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2021 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 2021 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		7 006 999,94	4 081 385,94	58,25%
01005	Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	10 000,00	0,00	0,00%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	156 383,00	30 661,00	19,61%
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	174 200,00	38 500,00	22,10%
71015	Nadzór budowlany	471 100,00	221 249,00	46,96%
75011	Urzędy wojewódzkie	42 600,00	22 939,00	53,85%
75045	Kwalifikacja wojskowa	19 500,00	0,00	0,00%
75212	Pozostałe wydatki obronne	4 000,00	0,00	0,00%
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 499 884,00	2 802 943,00	62,29%
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	14 952,94	14 952,94	100,00%
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 214 500,00	744 337,00	61,29%
85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	243 700,00	131 224,00	53,85%
85395	Pozostała działalność	8 580,00	8 580,00	100,00%
85504	Wspieranie rodziny	15 600,00	0,00	0,00%
§ 2120 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		146 089,00	127 400,00	87,21%
75045	Kwalifikacja wojskowa	18 689,00	0,000	0,00%

80195	Pozostała działalność	127 400,00	127 400,00	100,00%
§ 2130 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		311 213,00	130 909,50	42,06%
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	4 413,00	2 206,50	50,00%
85202	Domy Pomocy Społecznej	306 800,00	128 703,00	41,95%
§ 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		380 160,00	210 631,00	55,41%
85508	Rodziny zastępcze	255 400,00	159 425,00	62,42%
85510	Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych	124 760,00	51 206,00	41,04%
§ 6430 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu		300 000,00	300 000,00	100,00%
85295	Pozostała działalność	300 000,00	300 000,00	100,00%
Razem:		8 144 461,94	4 850 326,44	59,55%

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Łącznie na dzień 30.06.2021 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na plan w wysokości 7.006.999,94 zł wpłynęły środki w kwocie 4.081.385,94 zł, co stanowi 58,25 % planu. Niektóre dotacje wpłynęły w 100%, np. w rozdziale 80153, 85395 inne, jak np. w rozdziale 01005 - Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa, 75045 – Kwalifikacja wojskowa, 75212 – Pozostałe wydatki obronne, 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 174.200 zł wpłynęły środki w kwocie 38.500 zł, co stanowi 22,1 % 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 działów wykonanie dotacji po stronie dochodów jest w minimum 50% planu, co oznacza, że dotacje spływają planowo i systematycznie.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na plan 146.089 zł zostały zrealizowane w 87,21%. 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 5 w Rypinie z przeznaczeniem na 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 311.213 zł wpłynęły w kwocie 130.909,50 zł, co stanowi 42,06 % 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 55,41%.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – w I półroczu wpłynęła dotacja w kwocie 300.000 zł, tj. 100% planu, z przeznaczeniem na utworzenie i wyposażenie placówki w ramach programu Senior +.

W okresie sprawozdawczym dochody budżetu powiatu z dotacji celowych z budżetu państwa zostały zrealizowane w 59,55%.

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

Stopień realizacji dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2021 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 2021 r. przeznaczone 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	291 161,57	162 331,98	55,75%
2.	Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.4 Edukacja dorosłych	1 571 280,00	726 565,00	46,24%
3.	Aktywni młodzi w powiecie rypińskim w ramach Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 1. Rynek pracy otwarty dla wszystkich, Działanie 1.2 Wsparcie osób młodych na regionalnym rynku pracy	250 500,00	250 500,00	100,00%
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	2 065 314,64	12 038,77	0,58%
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	435 004,08	0,00	0,00%
6.	Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś	580 134,60	0,00	0,00%

	priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe			
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	148 612,15	0,00	0,00%
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	82 370,49	52 521,84	63,76%
9.	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych świadczącej 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	724 748,70	338 222,06	46,67%
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	242 444,00	0,00	0,00%
11.	Rodzina w Centrum 3 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	152 870,00	24 240,00	15,86%
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	49 908,25	0,00	0,00%
Razem:		6 594 348,48	1 566 419,65	23,75%

Środki na zadania bieżące realizowane przy udziale funduszy unijnych - na plan 5.467.672,06 zł wpłynęła kwota 1.065.865,61 zł. Większość działań w ramach projektów przewidziana jest do realizacji w drugim półroczu, w związku z tym wpływ środków nastąpi po 30.06.2021 r.

Środki na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale funduszy unijnych - na plan 1.126.676,42 zł wpłynęła kwota 500.554,04 zł. Środki wpływają stopniowo, po rozliczeniu poszczególnych etapów inwestycji.

ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ

Stopień realizacji dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2021 r. pochodzących z innych źródeł przedstawia tabela 6.

Tabela nr 6

Realizacja dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2021 r. pochodzących z innych źródeł

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	%
§ 2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		20 815,00	20 815,00	100,00%
85202	Domy pomocy społecznej	20 815,00	20 815,00	100,00%
§ 6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		350 000,00	350 000,00	100,00%
60014	Drogi publiczne powiatowe	350 000,00	350 000,00	100,00%
Razem:		370 815,00	370 815,00	100,00%

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł. W I półroczu wpłynęły środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 z przeznaczeniem na pomoc dla domów pomocy społecznej w przeciwdziałaniu skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-Cov-2 – środki wpłynęły w 100%, tj. w kwocie 20.815 zł.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł. Z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wpłynęły środki w kwocie 350.000 zł na dofinansowanie „Budowy drogi powiatowej nr 2116C Wrocki – Pusta Dąbrówka – Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230”.

Reasumując tę część tematyczną należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2021 r. przebiegała z pewnymi zakłóceniami. W związku z COVID-19 osiągnięto dochody mniejsze od planowanych, głównie wśród dochodów własnych realizowanych przez Zespół Szkół Nr 1, 2, 3 i 5. W związku z zamknięciem szkół wpływy z najmu i dzierżawy w I półroczu 2021 r. wyniosły zaledwie 23.583,88 zł (dla porównania w roku 2020 – 72.318,57 zł, a w roku 2019 – 84.095,17 zł), wpływy z usług świadczonych przez RCS to kwota 251.460,29 zł (2020 r. – 353.091,45 zł, 2019 r. – 546.561,98 zł). 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 3.961.429,36 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 15,25%. Tak wysoka nadwyżka wynika również z faktu, iż w kwocie wykonanych dochodów mieści się przekazana już na lipiec 1/13 część oświatowej subwencji ogólnej (1.914.890 zł) oraz dotacja dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej (240.000 zł) na wynagrodzenia płatne z góry.

Tabela nr 7

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2021 r. w podziale na dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i leśnictwo	10 000,00	0,00	0,00%
	01005			Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	10 000,00	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	10 000,00	0,00	0,00%
020				Leśnictwo	213 792,00	108 559,88	50,78%
	02001			Gospodarka leśna	213 792,00	108 559,88	50,78%
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	213 792,00	108 559,88	50,78%
150				Przetwórstwo przemysłowe	1 571 280,00	726 565,00	46,24%
	15013			Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	1 571 280,00	726 565,00	46,24%
		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	1 483 990,88	686 202,23	46,24%
		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	87 289,12	40 362,77	46,24%
600				Transport i łączność	6 722 927,04	723 190,15	10,76%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	974 634,04	371 237,35	38,09%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	171,50	0,00%
		217	0	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	704 017,00	288 950,60	41,04%
		231	0	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	66 000,00	66 000,00	100,00%
		233	0	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	204 617,04	16 115,25	7,88%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	5 748 293,00	351 812,80	6,12%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	541,00	541,20	100,04%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	1 271,60	8,48%
		629	0	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	350 000,00	350 000,00	100,00%
		630	0	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 723 195,00	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	3 659 557,00	0,00	0,00%
	60095			Pozostała działalność	0,00	140,00	0,00%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	140,00	0,00%
700				Gospodarka mieszkaniowa	238 810,30	68 874,61	28,84%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	238 810,30	68 874,61	28,84%
		047	0	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	15 222,00	3 827,94	25,15%

		055	0	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 513,00	6 512,67	99,99%
		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	27 121,39	45,20%
		076	0	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	682,00	682,00	100,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	10,30	69,61	675,83%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	156 383,00	30 661,00	19,61%
710				Działalność usługowa	1 115 300,00	626 593,60	56,18%
	71012			Zadania z zakresu geodezji i kartografii	644 200,00	405 311,60	62,92%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	470 000,00	366 811,60	78,05%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	174 200,00	38 500,00	22,10%
	71015			Nadzór budowlany	471 100,00	221 282,00	46,97%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	33,00	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	471 100,00	221 249,00	46,96%
720				Informatyka	291 161,57	162 331,98	55,75%
	72095			Pozostała działalność	291 161,57	162 331,98	55,75%
		663	7	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	291 161,57	162 331,98	55,75%
750				Administracja publiczna	217 215,35	290 407,16	133,70%
	75011			Urzędy wojewódzkie	42 600,00	22 939,00	53,85%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	42 600,00	22 939,00	53,85%
	75020			Starostwa powiatowe	121 598,35	253 357,16	208,36%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	1 828,00	45,70%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	22 644,00	22 644,22	100,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	5 582,00	137 848,92	2469,53%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	89 372,35	91 036,02	101,86%
	75045			Kwalifikacja wojskowa	38 189,00	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	19 500,00	0,00	0,00%
		212	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	18 689,00	0,00	0,00%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	12 000,00	12 000,00	100,00%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	12 000,00	12 000,00	100,00%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 828,00	2 111,00	74,65%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	2 828,00	2 111,00	74,65%
752				Obrona narodowa	4 000,00	0,00	0,00%
	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%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 499 884,00	2 802 943,00	62,29%
	75411			Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 499 884,00	2 802 943,00	62,29%

		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 499 884,00	2 802 943,00	62,29%
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	9 221 192,00	4 854 991,93	52,65%
	75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 443 812,00	976 134,37	67,61%
		042	0	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	900 000,00	483 222,15	53,69%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	410 592,00	411 167,81	100,14%
		057	0	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	7 400,00	11 800,00	159,46%
		059	0	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00	7 625,00	50,83%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	35,00	34,80	99,43%
		065	0	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	110 000,00	58 505,00	53,19%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	171,00	235,18	137,53%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	614,00	3 544,43	577,27%
	75622			Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 777 380,00	3 878 857,56	49,87%
		001	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 577 380,00	3 699 133,00	48,82%
		002	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00	179 724,56	89,86%
758				Różne rozliczenia	34 922 563,00	20 338 584,00	58,24%
	75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	24 893 572,00	15 324 090,00	61,56%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	24 893 572,00	15 324 090,00	61,56%
	75803			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	8 968 489,00	4 484 244,00	50,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 968 489,00	4 484 244,00	50,00%
	75832			Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 060 502,00	530 250,00	50,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 060 502,00	530 250,00	50,00%
801				Oświata i wychowanie	5 784 260,35	1 303 494,99	22,54%
	80102			Szkoły podstawowe specjalne	74,67	648,47	868,45%
		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	62,60	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	74,67	74,67	100,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	511,20	0,00%
	80115			Technika	27 228,91	12 912,57	47,42%
		061	0	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	156,00	286,00	183,33%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	9,00	81,00	900,00%
		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	23 000,00	6 024,59	26,19%
		083	0	Wpływy z usług	2 677,20	3 403,55	127,13%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	4,80	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	878,71	878,71	100,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	508,00	2 233,92	439,75%

80120			Licea ogólnokształcące	15 000,00	5 744,15	38,29%
	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	9,00	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	4 797,65	31,98%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,78	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	857,72	0,00%
80132			Szkoły artystyczne	4 500,00	2 234,23	49,65%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,74	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	4 500,00	2 232,49	49,61%
80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	914,00	1 152,69	126,11%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	238,00	283,90	119,29%
	094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	676,00	868,79	128,52%
80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	156 210,00	156 210,20	100,00%
	083	0	Wpływy z usług	156 210,00	156 210,06	100,00%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,14	0,00%
80149			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	4 413,00	2 206,50	50,00%
	213	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	4 413,00	2 206,50	50,00%
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	14 952,94	14 952,94	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	14 952,94	14 952,94	100,00%
80195			Pozostała działalność	5 560 966,83	1 107 433,24	19,91%
	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	12 699,04	18,14%
	083	0	Wpływy z usług	610 000,00	251 460,29	41,22%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	9,00	30,10	334,44%
	094	1	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	82 623,36	82 623,36	100,00%
	096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	500,00	500,00	100,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	1 599,00	1 953,37	122,16%
	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	3 008 965,18	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	56 394,14	0,00	0,00%
	212	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	127 400,00	127 400,00	100,00%
	231	0	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 433 452,00	612 410,63	42,72%
	231	9	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 094,00	12 038,77	79,76%

		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	148 612,15	0,00	0,00%
		661	0	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 318,00	6 317,68	99,99%
851				Ochrona zdrowia	1 219 500,00	749 337,00	61,45%
	85156			Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 214 500,00	744 337,00	61,29%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 214 500,00	744 337,00	61,29%
	85195			Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	100,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	100,00%
852				Pomoc społeczna	3 596 744,70	1 987 872,93	55,27%
	85202			Domy pomocy społecznej	2 567 676,00	1 331 842,49	51,87%
		083	0	Wpływy z usług	2 239 561,00	1 173 465,14	52,40%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	758,35	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	500,00	8 101,00	1620,20%
		213	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	306 800,00	128 703,00	41,95%
		270	0	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	20 815,00	20 815,00	100,00%
	85220			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	4 320,00	3 709,30	85,86%
		083	0	Wpływy z usług	4 320,00	3 709,30	85,86%
	85295			Pozostała działalność	1 024 748,70	652 321,14	63,66%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	14 099,08	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	280 290,00	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	444 458,70	338 222,06	76,10%
		643	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	300 000,00	300 000,00	100,00%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	892 005,58	600 896,82	67,36%
	85321			Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	243 700,00	131 224,00	53,85%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	243 700,00	131 224,00	53,85%
	85333			Powiatowe urzędy pracy	306 855,09	158 070,98	51,51%
		062	0	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	30,00	30,00	100,00%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	915,00	61,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	177,00	0,00%
		269	0	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	305 325,09	156 948,98	51,40%
	85395			Pozostała działalność	341 450,49	311 601,84	91,26%

		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	284 821,32	258 114,62	90,62%
		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	48 049,17	44 907,22	93,46%
		211	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	8 580,00	8 580,00	100,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	18 000,00	12 662,00	70,34%
	85406			Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	0,00	62,00	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	62,00	0,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 000,00	12 600,00	70,00%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 800,00	5 400,00	50,00%
		233	0	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 200,00	7 200,00	100,00%
855				Rodzina	2 666 556,69	1 046 608,20	39,25%
	85504			Wspieranie rodziny	15 600,00	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	15 600,00	0,00	0,00%
	85508			Rodziny zastępcze	755 676,00	405 237,44	53,63%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	258 462,00	133 206,92	51,54%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	537,29	0,00%
		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	255 400,00	159 425,00	62,42%
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	241 814,00	112 068,23	46,34%
	85510			Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 692 502,44	617 130,76	36,46%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	272 352,44	86 337,67	31,70%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	519,71	0,00%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 650,00	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	11 562,08	0,00%
		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	124 760,00	51 206,00	41,04%
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 052 946,00	464 855,30	44,15%
		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	242 444,00	0,00	0,00%
	85595			Pozostała działalność	202 778,25	24 240,00	11,95%
		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	194 285,48	22 893,33	11,78%

		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	8 492,77	1 346,67	15,86%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	177 000,00	179 063,28	101,17%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	177 000,00	179 063,28	101,17%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	177 000,00	179 063,28	101,17%
926				Kultura fizyczna	9 117,91	9 117,91	100,00%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	9 117,91	9 117,91	100,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 046,32	9 046,32	100,00%
		291	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	71,59	71,59	100,00%
				Razem	73 523 310,49	36 658 094,44	49,86%

WYDATKI BUDŻETU POWIATU

W I półroczu 2021 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 37,4%, tj. na zaplanowaną kwotę 87.413.024,29 zł, wydatkowano łącznie kwotę 32.696.665,08 zł. Wydatki bieżące na plan 65.695.459,58 zł zrealizowane zostały w kwocie 29.385.143,71 zł, co stanowi w 44,73 % w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na zaplanowaną kwotę 21.717.564,71 zł zrealizowane zostały w kwocie 3.311.521,37 zł, tj. 15,25 %. Większość zadań inwestycyjnych realizowana będzie dopiero w II półroczu. W strukturze zaplanowanych wydatków, wydatki bieżące zajmują 75,16 %, natomiast wydatki majątkowe 24,84 %.

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 podstawie przewidywanego ich wykonania w 2020 roku i prognozowanego na 2021 r. wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. 1,8%, przy uwzględnieniu faktycznych potrzeb wynikających z zawartych umów, z wyłączeniem poniesionych wydatków o charakterze jednorazowym.

Wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi skalkulowane zostały na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2020 roku, po uwzględnieniu wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych, a także po uwzględnieniu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do poziomu 2.800 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 2021 r. w podziale na dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i leśnictwo	10 000,00	0,00	0,00%
	01005			Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	10 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%
020				Leśnictwo	213 792,00	108 559,88	50,78%
	02001			Gospodarka leśna	213 792,00	108 559,88	50,78%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	213 792,00	108 559,88	50,78%

150				Przetwórstwo przemysłowe	1 571 280,00	0,00	0,00%
	15013			Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	1 571 280,00	0,00	0,00%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 610,82	0,00	0,00%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 918,18	0,00	0,00%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 576,96	0,00	0,00%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	328,04	0,00	0,00%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	799,00	0,00	0,00%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47,00	0,00	0,00%
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	47 222,36	0,00	0,00%
		417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	2 777,64	0,00	0,00%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	18 888,94	0,00	0,00%
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	1 111,06	0,00	0,00%
		430	7	Zakup usług pozostałych	1 378 892,80	0,00	0,00%
		430	9	Zakup usług pozostałych	81 107,20	0,00	0,00%
600				Transport i łączność	12 633 311,04	2 444 452,17	19,35%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	1 190 814,04	324 280,90	27,23%
		283	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	204 617,04	16 115,25	7,88%
		430	0	Zakup usług pozostałych	986 197,00	308 165,65	31,25%
	60013			Drogi publiczne wojewódzkie	105 000,00	0,00	0,00%
		630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	105 000,00	0,00	0,00%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	11 337 497,00	2 120 171,27	18,70%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 650,00	4 060,11	19,66%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	780 263,00	376 319,10	48,23%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 072,00	47 557,41	98,93%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 176,00	70 731,87	47,10%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 820,00	7 206,18	48,62%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	7 850,00	39,25%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	265 000,00	108 785,25	41,05%
		422	0	Zakup środków żywności	600,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	30 540,00	15 800,60	51,74%
		427	0	Zakup usług remontowych	370 498,00	157 297,01	42,46%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 660,00	420,00	25,30%
		430	0	Zakup usług pozostałych	315 000,00	155 135,26	49,25%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 480,00	1 485,00	33,15%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	800,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	16 270,00	7 981,09	49,05%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 881,00	22 054,41	63,23%
		448	0	Podatek od nieruchomości	9 600,00	3 700,00	38,54%
		450	0	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 935,00	1 836,00	94,88%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 814,00	4 027,50	83,66%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	1 486,00	16,51%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 675,00	330,15	3,81%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 229 763,00	1 126 108,33	12,20%
700				Gospodarka mieszkaniowa	213 472,00	54 384,07	25,48%

	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	213 472,00	54 384,07	25,48%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 390,00	33 540,15	49,04%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 068,00	5 067,35	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 425,00	6 434,34	51,79%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 780,00	919,63	51,66%
		430	0	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	109 383,00	5 989,00	5,48%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 162,70	74,96%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 700,00	1 270,90	16,51%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	175,00	0,00	0,00%
710				Działalność usługowa	1 166 774,00	512 679,49	43,94%
	71012			Zadania z zakresu geodezji i kartografii	695 674,00	298 902,15	42,97%
		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	8 698,00	4 349,00	50,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	1 251,10	69,51%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	404 101,00	188 233,86	46,58%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 131,00	28 130,79	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 219,00	36 886,90	54,07%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 824,00	3 733,29	54,71%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	1 039,31	4,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	2 500,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	300,00	170,00	56,67%
		430	0	Zakup usług pozostałych	130 000,00	26 445,82	20,34%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	0,00	0,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		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	3 000,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 051,00	0,00	0,00%
	71015			Nadzór budowlany	471 100,00	213 777,34	45,38%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 032,00	41 516,00	50,00%
		402	0	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	256 042,00	99 730,79	38,95%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 682,00	20 681,62	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 703,00	28 817,90	53,66%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 360,00	2 595,08	48,42%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 454,00	533,96	11,99%
		426	0	Zakup energii	1 500,00	1 191,93	79,46%
		427	0	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	600,00	400,00	66,67%
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 409,00	869,68	13,57%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 440,00	791,12	54,94%
		440	0	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	21 139,00	10 928,94	51,70%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 000,00	117,32	11,73%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 235,00	5 450,00	75,33%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu	306,00	153,00	50,00%

				terytorialnego			
		455	0	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 198,00	0,00	0,00%
720				Informatyka	415 005,88	258 573,78	62,31%
	72095			Pozostała działalność	415 005,88	258 573,78	62,31%
		233	9	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 388,87	1 442,85	26,77%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	578,13	38,54%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	291 161,57	162 331,98	55,75%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	116 955,44	94 220,82	80,56%
750				Administracja publiczna	6 171 952,00	3 016 192,01	48,87%
	75011			Urzędy wojewódzkie	183 582,00	95 861,13	52,22%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	141 280,00	68 878,88	48,75%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 317,00	9 316,15	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 870,00	13 078,31	50,55%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 793,00	1 506,65	53,94%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 109,00	3 081,14	74,99%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	213,00	0,00	0,00%
	75019			Rady powiatów	372 836,00	181 041,94	48,56%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	241 701,00	120 098,76	49,69%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 900,00	37 558,61	45,86%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 191,00	3 190,45	99,98%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 167,00	6 988,24	49,33%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 037,00	998,35	49,01%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 497,00	37,43%
		422	0	Zakup środków żywności	1 200,00	481,66	40,14%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	160,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 000,00	7 358,48	36,79%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	2 325,39	74,99%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	545,00	68,13%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	79,00	0,00	0,00%
	75020			Starostwa powiatowe	4 805 206,00	2 345 239,24	48,81%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	3 174,49	31,74%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 533 224,00	1 245 155,55	49,15%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	180 347,00	180 346,99	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	449 363,00	238 959,33	53,18%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	58 116,00	28 919,80	49,76%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	35 000,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	68 000,00	31 856,93	46,85%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	244 833,00	83 821,59	34,24%
		422	0	Zakup środków żywności	12 000,00	4 569,75	38,08%
		426	0	Zakup energii	98 000,00	67 343,43	68,72%
		427	0	Zakup usług remontowych	120 269,00	5 308,51	4,41%

		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	880,00	58,67%
		430	0	Zakup usług pozostałych	752 200,00	343 231,37	45,63%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 773,00	9 108,96	43,85%
		440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	236,00	0,00	0,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	5 277,01	26,39%
		442	0	Podróże służbowe zagraniczne	10 000,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	44 000,00	18 113,32	41,17%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 671,00	54 635,10	73,17%
		451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	100,00	40,00	40,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 476,00	2 534,10	56,62%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00	3 967,59	79,35%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25 241,00	9 512,37	37,69%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	8 317,00	48,92%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	690,00	0,00	0,00%
		492	0	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	167,00	166,05	99,43%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00%
	75045			Kwalifikacja wojskowa	38 189,00	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 915,00	0,00	0,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	31 889,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	529,00	0,00	0,00%
		422	0	Zakup środków żywności	400,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	3 400,00	0,00	0,00%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	73 000,00	31 690,19	43,41%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	5 575,05	55,75%
		430	0	Zakup usług pozostałych	62 000,00	25 115,14	40,51%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	686 962,00	354 113,79	51,55%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 533,64	51,12%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 756,00	218 006,52	47,31%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 625,00	42 875,45	98,28%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 424,00	43 054,58	51,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 217,00	6 083,53	49,80%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	7 418,09	43,64%
		422	0	Zakup środków żywności	800,00	116,41	14,55%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 300,00	184,50	14,19%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	31 150,00	18 179,22	58,36%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	663,00	303,07	45,71%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	200,00	115,18	57,59%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 312,00	12 984,00	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 828,00	3 130,00	39,98%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 987,00	129,60	2,60%

	75095			Pozostała działalność	12 177,00	8 245,72	67,72%
		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	12 177,00	8 245,72	67,72%
752				Obrona narodowa	4 000,00	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%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 545 884,00	2 442 257,47	53,72%
	75404			Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	0,00	0,00%
		617	0	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	0,00	0,00%
	75411			Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 499 884,00	2 431 933,47	54,04%
		307	0	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	196 544,00	44 745,90	22,77%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 966,00	18 089,10	45,26%
		402	0	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	46 359,00	23 570,24	50,84%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 557,00	7 306,57	96,69%
		405	0	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 996 367,00	1 448 694,11	48,35%
		406	0	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	43 638,00	30 593,00	70,11%
		407	0	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	256 235,00	252 281,28	98,46%
		408	0	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	96 752,00	35 895,03	37,10%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 569,00	14 905,45	66,04%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 300,00	1 028,08	44,70%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	10 190,00	5 211,03	51,14%
		418	0	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe nleżności	537 491,00	389 911,34	72,54%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	63 695,00	48 829,20	76,66%
		422	0	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	15 000,00	9 535,91	63,57%
		427	0	Zakup usług remontowych	90 800,00	68 772,97	75,74%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	912,00	9,12%
		430	0	Zakup usług pozostałych	34 395,00	17 230,85	50,10%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	3 893,25	55,62%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	2 600,00	0,00	0,00%
		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%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	605,00	0,00	0,00%
	75412			Ochotnicze straże pożarne	6 000,00	6 000,00	100,00%

		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	6 000,00	100,00%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	30 000,00	4 324,00	14,41%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	3 024,00	15,12%
		430	0	Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 300,00	13,00%
755				Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	61 550,61	46,63%
	75515			Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	61 550,61	46,63%
		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	3 000,00	1 478,30	49,28%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	513,00	245,14	47,79%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	74,00	35,06	47,38%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 833,00	777,11	42,40%
		426	0	Zakup energii	2 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	60 060,00	25 025,00	41,67%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00%
757				Obsługa długu publicznego	676 919,00	0,00	0,00%
	75704			Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	676 919,00	0,00	0,00%
		803	0	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	676 919,00	0,00	0,00%
758				Różne rozliczenia	900 000,00	0,00	0,00%
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	900 000,00	0,00	0,00%
		481	0	Rezerwy	900 000,00	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	42 724 834,18	15 780 838,83	36,94%
	80102			Szkoły podstawowe specjalne	13 460 926,00	2 497 143,90	18,55%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 404 000,00	618 854,40	44,08%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 963,00	1 400,00	71,32%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 545 053,00	1 276 472,54	50,16%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	188 100,00	188 099,43	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	465 000,00	221 569,56	47,65%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	66 274,00	23 789,15	35,90%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	35 823,00	16 733,92	46,71%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	936,00	219,00	23,40%
		426	0	Zakup energii	27 231,00	14 490,88	53,21%
		427	0	Zakup usług remontowych	5 438,00	923,94	16,99%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 650,00	300,00	18,18%
		430	0	Zakup usług pozostałych	11 395,00	6 061,63	53,20%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 043,00	468,00	44,87%
		440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	73 381,00	36 690,24	50,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	76,22	1,52%
		443	0	Różne opłaty i składki	4 106,00	344,73	8,40%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117 675,00	88 256,25	75,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 712,00	1 856,00	50,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	546,00	163,00	29,85%

			służby cywilnej				
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 600,00	375,01	14,42%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 500 000,00	0,00	0,00%
	80115			Technika	11 383 163,00	5 732 098,98	50,36%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 835,00	2 978,00	51,04%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 104 995,00	3 813 822,23	47,06%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	627 134,00	615 757,53	98,19%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 490 421,00	683 887,09	45,89%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	212 908,00	81 327,38	38,20%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 900,00	1 022,00	53,79%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	79 086,00	37 489,69	47,40%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 804,00	548,00	7,02%
		426	0	Zakup energii	256 903,00	139 294,14	54,22%
		427	0	Zakup usług remontowych	6 835,00	2 353,21	34,43%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 686,00	671,00	24,98%
		430	0	Zakup usług pozostałych	38 552,00	19 356,19	50,21%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 298,00	3 432,57	54,50%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	5 450,00	89,60	1,64%
		443	0	Różne opłaty i składki	17 079,00	8 788,94	51,46%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	411 925,00	308 944,00	75,00%
		448	0	Podatek od nieruchomości	30,00	28,00	93,33%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 074,00	3 266,00	46,17%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 130,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	86 902,00	1 083,63	1,25%
		492	0	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	216,00	184,50	85,42%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	7 775,28	70,68%
	80116			Szkoły policealne	39 756,00	19 180,52	48,25%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	45,00	1,00	2,22%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 360,00	12 066,72	44,10%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 376,00	2 368,86	99,70%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 112,00	2 256,78	44,15%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	729,00	235,56	32,31%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	431,00	122,00	28,31%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	29,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	1 912,00	1 135,02	59,36%
		427	0	Zakup usług remontowych	45,00	20,00	44,44%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	17,00	1,00	5,88%
		430	0	Zakup usług pozostałych	182,00	60,60	33,30%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	46,00	23,80	51,74%
		443	0	Różne opłaty i składki	55,00	27,50	50,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 120,00	840,00	75,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	297,00	21,68	7,30%
	80117			Branżowe szkoły I i II stopnia	1 548 243,00	748 077,54	48,32%

	232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00	38 700,00	43,00%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 395,00	38,00	2,72%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 030 574,00	466 733,13	45,29%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 875,00	77 572,57	99,61%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 908,00	82 596,48	44,67%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 354,00	10 168,18	38,58%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	13 967,00	4 355,40	31,18%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	888,00	0,00	0,00%
	426	0	Zakup energii	59 310,00	33 632,44	56,71%
	427	0	Zakup usług remontowych	1 395,00	628,00	45,02%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	527,00	37,00	7,02%
	430	0	Zakup usług pozostałych	5 635,00	2 264,69	40,19%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 426,00	708,25	49,67%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	1 550,00	0,00	0,00%
	443	0	Różne opłaty i składki	1 703,00	851,50	50,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 609,00	29 707,00	75,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	370,00	0,00	0,00%
	471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 757,00	84,90	0,79%
80120			Licea ogólnokształcące	4 851 518,00	2 361 163,73	48,67%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 410,00	700,00	15,87%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 366 859,00	1 568 093,77	46,57%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	246 213,00	246 212,59	100,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	612 559,00	280 713,83	45,83%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87 764,00	32 823,05	37,40%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	155 390,00	70 896,08	45,62%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 626,00	0,00	0,00%
	426	0	Zakup energii	29 542,00	10 256,15	34,72%
	427	0	Zakup usług remontowych	68 330,00	2 860,00	4,19%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	49,00	4,90%
	430	0	Zakup usług pozostałych	31 906,00	10 075,62	31,58%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00	692,28	38,46%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	3 626,00	0,00	0,00%
	443	0	Różne opłaty i składki	2 173,00	1 104,23	50,82%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	174 148,00	130 611,00	75,00%
	448	0	Podatek od nieruchomości	80,00	59,00	73,75%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 326,00	3 851,00	46,25%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 470,00	147,00	10,00%
	471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 796,00	174,13	3,00%
	605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 500,00	1 845,00	4,05%
80132			Szkoły artystyczne	1 018 528,00	432 656,78	42,48%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	570,00	0,00	0,00%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	725 194,00	277 354,66	38,25%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 780,00	47 779,93	100,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	132 198,00	50 725,08	38,37%

		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 842,00	6 013,14	31,91%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 420,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	16 112,00	4 941,93	30,67%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	912,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	21 910,00	13 553,00	61,86%
		427	0	Zakup usług remontowych	5 510,00	92,00	1,67%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	595,00	75,00	12,61%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 668,00	3 207,00	68,70%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 056,00	485,00	45,93%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	209,00	209,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 320,00	27 990,00	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	532,00	167,00	31,39%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00	64,04	9,15%
	80134			Szkoły zawodowe specjalne	1 401 574,00	694 857,71	49,58%
		232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 750,00	2 700,00	40,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	245,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 028 954,00	472 810,95	45,95%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 284,00	77 283,93	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	186 390,00	87 167,34	46,77%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 565,00	9 189,42	34,59%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	11 039,00	4 386,54	39,74%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	552,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	12 520,00	8 387,11	66,99%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 335,00	56,00	1,68%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	825,00	30,00	3,64%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 578,00	1 887,50	73,22%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	640,00	291,00	45,47%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	3 220,84	46,01%
		443	0	Różne opłaty i składki	127,00	127,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 248,00	27 186,75	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	322,00	110,00	34,16%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	23,33	11,67%
	80140			Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	121 453,00	58 714,06	48,34%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 358,00	19 845,84	43,75%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 519,00	3 518,52	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 402,00	3 551,57	42,27%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 197,00	506,19	42,29%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	4 343,00	85,16%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 654,01	20,68%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	43 100,00	23 382,62	54,25%
		427	0	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 698,00	344,31	20,28%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 090,00	1 568,00	75,02%

		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	489,00	0,00	0,00%
80144				Inne formy kształcenia osobno niewymienione	98 079,00	48 921,22	49,88%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	315,00	6,98	2,22%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 367,00	28 779,16	48,48%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 832,00	3 815,76	99,58%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 849,00	4 928,42	45,43%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 549,00	577,00	37,25%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 361,00	2 065,89	38,54%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	216,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	10 364,00	5 636,23	54,38%
		427	0	Zakup usług remontowych	395,00	157,45	39,86%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	105,00	7,00	6,67%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 503,00	477,68	31,78%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	264,00	122,57	46,43%
		443	0	Różne opłaty i składki	311,00	137,50	44,21%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 816,00	2 112,00	75,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	170,00	85,00	50,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30,00	3,00	10,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	632,00	9,58	1,52%
80146				Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	117 514,00	21 481,00	18,28%
		430	0	Zakup usług pozostałych	96 000,00	12 381,00	12,90%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 514,00	9 100,00	42,30%
80148				Stołówki szkolne i przedszkolne	781 468,00	442 452,41	56,62%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	188,00	187,55	99,76%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	484 921,00	227 119,77	46,84%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 465,00	23 749,79	89,74%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 330,00	36 498,83	41,79%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 591,00	3 421,73	35,68%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	5 024,01	77,29%
		422	0	Zakup środków żywności	113 000,00	106 734,06	94,45%
		426	0	Zakup energii	20 800,00	18 524,54	89,06%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 500,00	2 587,90	73,94%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	340,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 100,00	2 089,73	99,51%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 551,00	15 413,00	75,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 102,00	1 101,50	99,95%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	5 080,00	0,00	0,00%
80149				Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	5 517,00	0,00	0,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 517,00	0,00	0,00%
80151				Kwalifikacyjne kursy zawodowe	67 708,00	34 968,66	51,65%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 758,00	25 517,78	49,30%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 407,00	4 290,92	97,37%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 605,00	4 534,58	47,21%

		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 376,00	625,38	45,45%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	562,00	0,00	0,00%
	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, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	127 369,00	56 315,47	44,21%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 866,00	45 386,30	44,12%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 771,00	2 750,82	99,27%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 087,00	7 202,54	39,82%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 589,00	969,38	37,44%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 056,00	6,43	0,61%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	14 952,94	5 275,45	35,28%
		283	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	5 275,45	5 275,45	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	95,80	0,00	0,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 581,69	0,00	0,00%
	80195			Pozostała działalność	7 687 065,24	2 627 531,40	34,18%
		231	0	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	32 520,00	16 259,76	50,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 100,00	1 097,98	35,42%
		302	7	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 200,01	0,00	0,00%
		302	9	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	599,99	0,00	0,00%
		325	7	Stypendia różne	136 876,45	0,00	0,00%
		325	9	Stypendia różne	52 123,55	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 404 130,00	585 812,23	41,72%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	603 457,53	210 111,60	34,82%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 690,74	13 612,97	37,10%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 084,00	65 905,01	73,98%
		404	7	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 662,08	13 259,32	97,05%
		404	9	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	803,60	779,92	97,05%
		409	0	Honoraria	24 000,00	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	289 078,00	106 950,89	37,00%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	97 857,18	38 498,45	39,34%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 971,52	2 480,08	41,53%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 701,00	12 888,46	31,67%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 999,16	5 316,47	37,98%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	854,15	343,42	40,21%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	250 185,00	76 790,13	30,69%
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	102 869,15	49 056,98	47,69%
		417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	6 050,85	2 885,59	47,69%
		419	0	Nagrody konkursowe	4 140,00	929,97	22,46%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	165 015,00	43 222,58	26,19%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	27 241,78	286,97	1,05%
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	1 601,37	16,88	1,05%
		422	0	Zakup środków żywności	2 500,00	424,44	16,98%

		424	7	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 178 477,60	408 239,61	34,64%
		424	9	Zakup środków dydaktycznych i książek	195 621,61	69 594,47	35,58%
		426	0	Zakup energii	1 177 000,00	430 680,77	36,59%
		427	0	Zakup usług remontowych	44 760,00	20 410,29	45,60%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	850,00	355,00	41,76%
		428	7	Zakup usług zdrowotnych	9 916,66	0,00	0,00%
		428	9	Zakup usług zdrowotnych	583,34	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	149 060,00	28 453,64	19,09%
		430	7	Zakup usług pozostałych	492 929,80	353 841,98	71,78%
		430	9	Zakup usług pozostałych	30 144,80	21 962,63	72,86%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 850,00	883,26	47,74%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14 785,00	7 757,65	52,47%
		443	0	Różne opłaty i składki	4 688,00	2 344,00	50,00%
		443	7	Różne opłaty i składki	5 005,56	0,00	0,00%
		443	9	Różne opłaty i składki	294,44	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 121,00	34 591,00	75,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 203,00	1 101,50	50,00%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	50,00	25,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	790,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 470,00	173,62	1,12%
		471	7	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	946,62	152,90	16,15%
		471	9	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	55,70	8,98	16,12%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	0,00	0,00%
851				Ochrona zdrowia	1 371 867,00	856 120,59	62,41%
	85111			Szpital ogólny	80 000,00	80 000,00	100,00%
		622	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	80 000,00	80 000,00	100,00%
	85117			Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	41 867,00	20 494,48	48,95%
		430	0	Zakup usług pozostałych	41 867,00	20 494,48	48,95%
	85156			Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 214 500,00	744 336,11	61,29%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 214 500,00	744 336,11	61,29%
	85195			Pozostała działalność	35 500,00	11 290,00	31,80%
		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	21 500,00	4 800,00	22,33%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 490,00	99,85%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00%
852				Pomoc społeczna	4 463 785,70	2 668 672,07	59,78%
	85202			Domy pomocy społecznej	2 613 924,00	1 370 499,09	52,43%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 423 167,00	721 382,26	50,69%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	124 488,00	124 487,60	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 454,00	137 238,28	52,69%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 547,00	16 271,33	44,52%

		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	38 376,50	30 336,64	79,05%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	199 176,56	107 583,03	54,01%
		422	0	Zakup środków żywności	222 022,00	88 617,63	39,91%
		423	0	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	11 392,00	4 682,87	41,11%
		426	0	Zakup energii	64 766,00	25 206,98	38,92%
		427	0	Zakup usług remontowych	52 404,00	10 805,57	20,62%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 720,00	530,00	30,81%
		430	0	Zakup usług pozostałych	94 444,00	40 214,78	42,58%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 160,00	1 811,23	43,54%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	151,77	15,18%
		443	0	Różne opłaty i składki	4 024,00	1 982,79	49,27%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 877,00	57 876,42	100,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	119,94	119,94	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 199,97	30,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 786,00	0,00	0,00%
85218				Powiatowe centra pomocy rodzinie	430 613,00	208 868,63	48,50%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	241 697,00	125 646,38	51,99%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 615,00	23 502,53	99,52%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 184,00	25 683,44	52,22%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 611,00	3 654,21	55,27%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	19 300,00	4 134,54	21,42%
		422	0	Zakup środków żywności	1 700,00	179,94	10,58%
		426	0	Zakup energii	9 200,00	4 970,76	54,03%
		427	0	Zakup usług remontowych	22 000,00	1 269,36	5,77%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	32 520,00	11 380,84	35,00%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	1 164,97	55,47%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	800,00	143,68	17,96%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 852,00	1 323,40	71,46%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 364,00	5 716,58	77,63%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	98,00	2,72%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 370,00	0,00	0,00%
85220				Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	32 500,00	3 285,65	10,11%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
		422	0	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	6 100,00	2 735,06	44,84%
		427	0	Zakup usług remontowych	7 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	16 200,00	360,00	2,22%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	190,59	31,77%
		448	0	Podatek od nieruchomości	100,00	0,00	0,00%
85295				Pozostała działalność	1 386 748,70	1 086 018,70	78,31%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 565,00	0,00	0,00%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 684,00	0,00	0,00%

		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 391,00	0,00	0,00%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	9 300,00	0,00	0,00%
		430	7	Zakup usług pozostałych	154 350,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	662 000,00	662 000,00	100,00%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	444 458,70	424 018,70	95,40%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 023 919,49	1 366 577,13	45,19%
	85311			Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	96 320,00	36 160,00	37,54%
		258	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	72 320,00	36 160,00	50,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	24 000,00	0,00	0,00%
	85321			Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	287 731,00	103 850,10	36,09%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	110 000,00	38 945,00	35,40%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 240,00	31 430,00	52,17%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 963,00	4 961,79	99,98%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 394,00	7 823,38	47,72%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 333,00	391,97	16,80%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	9 040,00	25,83%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	28 246,00	2 182,99	7,73%
		426	0	Zakup energii	3 500,00	1 654,26	47,26%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 000,00	5 422,80	27,11%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	253,87	42,31%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	800,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 326,00	1 744,04	74,98%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 129,00	0,00	0,00%
	85333			Powiatowe urzędy pracy	2 298 418,00	1 160 865,19	50,51%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 750,00	2 014,25	35,03%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 572 195,00	784 897,18	49,92%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	123 300,00	120 999,78	98,13%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	305 722,00	156 683,79	51,25%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 653,00	17 060,77	46,55%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 600,00	435,00	12,08%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	19 430,00	3 347,81	17,23%
		422	0	Zakup środków żywności	900,00	176,20	19,58%
		426	0	Zakup energii	45 800,00	21 039,55	45,94%
		427	0	Zakup usług remontowych	86 000,00	300,00	0,35%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	9 885,00	3 119,90	31,56%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00	1 197,65	52,07%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	700,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	2 863,00	732,73	25,59%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 172,00	45 000,00	80,11%
		448	0	Podatek od nieruchomości	3 420,00	1 710,00	50,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 968,00	1 644,00	33,09%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	2 000,00	0,00	0,00%

				służby cywilnej			
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 460,00	506,58	3,28%
	85395			Pozostała działalność	341 450,49	65 701,84	19,24%
		311	0	Świadczenia społeczne	8 580,00	8 580,00	100,00%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 755,00	42 330,58	19,26%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 978,15	5 202,58	13,70%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 773,85	7 496,10	17,94%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 271,19	926,40	12,74%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 936,44	875,66	45,22%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	287,37	103,02	35,85%
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	168,21	167,76	99,73%
		417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	19,79	19,74	99,75%
		428	7	Zakup usług zdrowotnych	21 187,80	0,00	0,00%
		428	9	Zakup usług zdrowotnych	2 492,69	0,00	0,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	2 168 321,00	1 160 597,45	53,53%
	85404			Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	82 041,00	48 893,04	59,60%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 649,00	37 964,92	59,65%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 829,00	2 828,81	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 427,00	6 123,09	53,58%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 629,00	712,67	43,75%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	805,00	373,84	46,44%
		426	0	Zakup energii	939,00	649,66	69,19%
		427	0	Zakup usług remontowych	217,00	4,56	2,10%
		430	0	Zakup usług pozostałych	219,00	169,12	77,22%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	41,00	23,89	58,27%
		443	0	Różne opłaty i składki	8,00	8,00	100,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	56,00	28,00	50,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	6,48	3,24%
	85406			Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 005 940,00	1 091 901,41	54,43%
		232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 200,00	0,00	0,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	719 708,00	338 773,65	47,07%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 797,00	54 574,07	96,09%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	131 924,00	59 690,06	45,25%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 901,00	6 698,84	35,44%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 880,00	1 164,40	40,43%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 800,00	5 292,69	49,01%
		422	0	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	600,00	434,50	72,42%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	425,00	50,00	11,76%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 590,00	1 822,49	39,71%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 111,15	37,04%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	551,00	18,06	3,28%

		443	0	Różne opłaty i składki	308,00	307,80	99,94%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 892,00	29 919,00	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	549,00	548,44	99,90%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 715,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00	591 496,26	59,15%
	85410			Internaty i bursy szkolne	50 000,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 200,00	14 400,00	75,00%
		324	0	Stypendia dla uczniów	19 200,00	14 400,00	75,00%
	85446			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11 140,00	5 403,00	48,50%
		430	0	Zakup usług pozostałych	7 000,00	5 403,00	77,19%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 140,00	0,00	0,00%
855				Rodzina	4 679 747,00	1 917 123,53	40,97%
	85504			Wspieranie rodziny	15 600,00	0,00	0,00%
		311	0	Świadczenia społeczne	15 300,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	206,32	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	35,53	0,00	0,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5,06	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3,09	0,00	0,00%
	85508			Rodziny zastępcze	2 152 951,00	893 264,23	41,49%
		232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	162 567,00	73 546,36	45,24%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 030,00	0,00	0,00%
		311	0	Świadczenia społeczne	1 232 538,00	563 616,59	45,73%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 673,00	46 708,20	35,74%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 052,00	6 051,56	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 308,00	32 551,30	31,51%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 699,00	3 978,13	27,06%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	463 200,00	156 325,00	33,75%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 479,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	235,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	14 100,00	6 830,00	48,44%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	600,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	3 488,09	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	169,00	7,04%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 419,00	0,00	0,00%
	85510			Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 305 791,00	1 003 309,25	43,51%
		232	0	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 272,00	20 271,43	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 600,00	418,92	11,64%
		311	0	Świadczenia społeczne	184 538,00	76 283,10	41,34%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	966 493,00	391 418,06	40,50%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 120,00	45 185,48	97,97%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	197 568,00	62 564,66	31,67%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 140,00	7 583,11	31,41%

		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	127 200,00	8 027,00	6,31%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	110 981,00	72 335,71	65,18%
		422	0	Zakup środków żywności	92 000,00	31 091,87	33,80%
		426	0	Zakup energii	142 756,00	63 103,40	44,20%
		427	0	Zakup usług remontowych	28 831,00	6 418,00	22,26%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 415,00	60,38%
		430	0	Zakup usług pozostałych	67 443,00	14 323,71	21,24%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 390,00	1 675,25	26,22%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	121,00	5,04%
		443	0	Różne opłaty i składki	6 000,00	1 215,15	20,25%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 830,00	29 872,50	75,00%
		448	0	Podatek od nieruchomości	8 509,00	3 668,00	43,11%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 932,00	2 007,00	40,69%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	1 498,00	14,98%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 062,00	87,90	0,87%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	121 294,00	121 293,75	100,00%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 432,00	40 431,25	100,00%
	85595			Pozostała działalność	205 405,00	20 550,05	10,00%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 971,49	12 074,87	35,54%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 753,73	710,29	40,50%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 853,88	2 079,31	35,52%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	301,99	122,33	40,51%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	832,43	295,85	35,54%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42,97	17,40	40,49%
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	22 500,00	0,00	0,00%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	7 816,67	0,00	0,00%
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	83,33	0,00	0,00%
		430	7	Zakup usług pozostałych	121 163,81	4 958,33	4,09%
		430	9	Zakup usług pozostałych	8 811,19	291,67	3,31%
		441	7	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	0,00	0,00%
		441	9	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
		471	7	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	447,20	0,00	0,00%
		471	9	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	26,31	0,00	0,00%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	188 160,00	15 333,18	8,15%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	188 160,00	15 333,18	8,15%
		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%
		419	0	Nagrody konkursowe	4 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	36 160,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	92 000,00	15 333,18	16,67%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	102 000,00	25 004,00	24,51%
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	52 000,00	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	12 000,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00%
		419	0	Nagrody konkursowe	7 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00%
		422	0	Zakup środków żywności	5 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	15 000,00	0,00	0,00%
	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	36 000,00	7 748,82	21,52%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	36 000,00	7 748,82	21,52%
		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	6 000,00	21,43%
		419	0	Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
		422	0	Zakup środków żywności	2 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 748,82	87,44%
				Razem	87 413 024,29	32 696 665,08	37,40%

Tabela nr 9

Wykonanie planu wydatków za I półrocze 2021 r. w poszczególnych jednostkach oświatowych

Zespół Szkół Nr 1							
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	4 877 380,00	2 373 402,46	48,66%
	80120			Licea ogólnokształcące	4 851 518,00	2 361 163,73	48,67%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 410,00	700,00	15,87%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 366 859,00	1 568 093,77	46,57%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	246 213,00	246 212,59	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	612 559,00	280 713,83	45,83%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	87 764,00	32 823,05	37,40%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	155 390,00	70 896,08	45,62%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 626,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	29 542,00	10 256,15	34,72%
		427	0	Zakup usług remontowych	68 330,00	2 860,00	4,19%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	49,00	4,90%
		430	0	Zakup usług pozostałych	31 906,00	10 075,62	31,58%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00	692,28	38,46%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	3 626,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	2 173,00	1 104,23	50,82%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	174 148,00	130 611,00	75,00%
		448	0	Podatek od nieruchomości	80,00	59,00	73,75%

		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 326,00	3 851,00	46,25%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 470,00	147,00	10,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 796,00	174,13	3,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 500,00	1 845,00	4,05%
80144				Inne formy kształcenia osobno niewymienione	25 862,00	12 238,73	47,32%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	90,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 733,00	7 566,53	48,09%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	576,00	576,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 789,00	1 228,40	44,04%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	400,00	175,78	43,95%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 208,00	1 438,53	44,84%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	73,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	807,00	199,33	24,70%
		427	0	Zakup usług remontowych	170,00	56,55	33,26%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	20,00	1,00	5,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	594,00	167,05	28,12%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	34,00	14,56	42,82%
		443	0	Różne opłaty i składki	36,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	969,00	727,00	75,03%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	170,00	85,00	50,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30,00	3,00	10,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	163,00	0,00	0,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	6 600,00	5 400,00	81,82%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 600,00	5 400,00	81,82%
		324	0	Stypendia dla uczniów	6 600,00	5 400,00	81,82%
				Razem	4 883 980,00	2 378 802,46	48,71%

Zespół Szkół Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	12 514 284,00	5 914 582,31	47,26%
	80115			Technika	6 462 559,00	3 277 425,98	50,71%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 835,00	2 478,00	87,41%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 649 634,00	2 190 457,24	47,11%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	360 914,00	356 897,06	98,89%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	842 492,00	395 014,10	46,89%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	120 076,00	45 961,37	38,28%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 022,00	68,13%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	33 302,00	12 354,70	37,10%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 804,00	320,00	17,74%
		426	0	Zakup energii	113 903,00	71 329,47	62,62%
		427	0	Zakup usług remontowych	2 835,00	1 277,00	45,04%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 071,00	421,00	39,31%
		430	0	Zakup usług pozostałych	19 452,00	6 649,43	34,18%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 898,00	1 606,87	55,45%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	3 450,00	89,60	2,60%
		443	0	Różne opłaty i składki	5 079,00	3 104,67	61,13%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	238 599,00	178 949,00	75,00%

	452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 074,00	1 037,00	50,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	630,00	0,00	0,00%
	471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	49 011,00	682,19	1,39%
	605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	7 775,28	70,68%
80116			Szkoły policealne	39 756,00	19 180,52	48,25%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	45,00	1,00	2,22%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 360,00	12 066,72	44,10%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 376,00	2 368,86	99,70%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 112,00	2 256,78	44,15%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	729,00	235,56	32,31%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	431,00	122,00	28,31%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	29,00	0,00	0,00%
	426	0	Zakup energii	1 912,00	1 135,02	59,36%
	427	0	Zakup usług remontowych	45,00	20,00	44,44%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	17,00	1,00	5,88%
	430	0	Zakup usług pozostałych	182,00	60,60	33,30%
	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	46,00	23,80	51,74%
	443	0	Różne opłaty i składki	55,00	27,50	50,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 120,00	840,00	75,00%
	452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	297,00	21,68	7,30%
80117			Branżowe szkoły I i II stopnia	1 458 243,00	709 377,54	48,65%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 395,00	38,00	2,72%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 030 574,00	466 733,13	45,29%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 875,00	77 572,57	99,61%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 908,00	82 596,48	44,67%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	26 354,00	10 168,18	38,58%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	13 967,00	4 355,40	31,18%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	888,00	0,00	0,00%
	426	0	Zakup energii	59 310,00	33 632,44	56,71%
	427	0	Zakup usług remontowych	1 395,00	628,00	45,02%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	527,00	37,00	7,02%
	430	0	Zakup usług pozostałych	5 635,00	2 264,69	40,19%
	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 426,00	708,25	49,67%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	1 550,00	0,00	0,00%
	443	0	Różne opłaty i składki	1 703,00	851,50	50,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 609,00	29 707,00	75,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	370,00	0,00	0,00%
	471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 757,00	84,90	0,79%
80140			Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	121 453,00	58 714,06	48,34%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 358,00	19 845,84	43,75%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 519,00	3 518,52	99,99%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 402,00	3 551,57	42,27%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 197,00	506,19	42,29%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	4 343,00	85,16%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 654,01	20,68%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00%
	426	0	Zakup energii	43 100,00	23 382,62	54,25%

		427	0	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 698,00	344,31	20,28%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 090,00	1 568,00	75,02%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	489,00	0,00	0,00%
	80144			Inne formy kształcenia osobno niewymienione	72 217,00	36 682,49	50,79%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	225,00	6,98	3,10%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 634,00	21 212,63	48,61%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 256,00	3 239,76	99,50%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 060,00	3 700,02	45,91%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 149,00	401,22	34,92%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 153,00	627,36	29,14%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	143,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	9 557,00	5 436,90	56,89%
		427	0	Zakup usług remontowych	225,00	100,90	44,84%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	85,00	6,00	7,06%
		430	0	Zakup usług pozostałych	909,00	310,63	34,17%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	230,00	108,01	46,96%
		443	0	Różne opłaty i składki	275,00	137,50	50,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 847,00	1 385,00	74,99%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	469,00	9,58	2,04%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	781 468,00	442 452,41	56,62%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	188,00	187,55	99,76%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	484 921,00	227 119,77	46,84%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 465,00	23 749,79	89,74%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 330,00	36 498,83	41,79%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 591,00	3 421,73	35,68%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	5 024,01	77,29%
		422	0	Zakup środków żywności	113 000,00	106 734,06	94,45%
		426	0	Zakup energii	20 800,00	18 524,54	89,06%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 500,00	2 587,90	73,94%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	340,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 100,00	2 089,73	99,51%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 551,00	15 413,00	75,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 102,00	1 101,50	99,95%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 080,00	0,00	0,00%
	80152			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	31 048,00	14 176,54	45,66%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 058,00	10 437,93	43,39%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 678,00	1 658,55	98,84%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 424,00	1 834,97	41,48%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	631,00	245,09	38,84%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	257,00	0,00	0,00%
	80195			Pozostała działalność	3 547 540,00	1 356 572,77	38,24%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 100,00	1 097,98	35,42%

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 371 968,00	585 812,23	42,70%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 084,00	65 905,01	73,98%
		409	0	Honoraria	24 000,00	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 200,00	98 273,57	37,06%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	37 798,00	11 844,07	31,34%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	142 000,00	26 174,01	18,43%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	161 715,00	41 785,58	25,84%
		422	0	Zakup środków żywności	2 500,00	424,44	16,98%
		426	0	Zakup energii	1 177 000,00	430 680,77	36,59%
		427	0	Zakup usług remontowych	44 760,00	20 410,29	45,60%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	850,00	355,00	41,76%
		430	0	Zakup usług pozostałych	141 500,00	26 929,67	19,03%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 850,00	883,26	47,74%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14 785,00	7 757,65	52,47%
		443	0	Różne opłaty i składki	4 688,00	2 344,00	50,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 121,00	34 591,00	75,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 203,00	1 101,50	50,00%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	50,00	25,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	790,00	0,00	0,00%
		471	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 428,00	152,74	0,99%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	58 100,00	6 300,00	10,84%
	85410			Internaty i bursy szkolne	50 000,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 100,00	6 300,00	77,78%
		324	0	Stypendia dla uczniów	8 100,00	6 300,00	77,78%
				Razem	12 572 384,00	5 920 882,31	47,09%

Zespół Szkół Nr 3

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	5 978 533,00	2 528 422,72	42,29%
	80115			Technika	4 914 504,00	2 451 315,13	49,88%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	500,00	16,67%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 455 361,00	1 623 364,99	46,98%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	266 220,00	258 860,47	97,24%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	647 929,00	288 872,99	44,58%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	92 832,00	35 366,01	38,10%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	45 784,00	25 134,99	54,90%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	228,00	3,80%
		426	0	Zakup energii	137 000,00	64 606,80	47,16%
		427	0	Zakup usług remontowych	4 000,00	1 076,21	26,91%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 615,00	250,00	15,48%
		430	0	Zakup usług pozostałych	19 100,00	12 706,76	66,53%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 300,00	1 825,70	55,32%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	12 000,00	5 684,27	47,37%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	173 326,00	129 995,00	75,00%
		448	0	Podatek od nieruchomości	30,00	28,00	93,33%

		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	2 229,00	44,58%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37 891,00	401,44	1,06%
		492	0	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	216,00	184,50	85,42%
	80151			Kwalifikacyjne kursy zawodowe	67 708,00	34 968,66	51,65%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 758,00	25 517,78	49,30%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 407,00	4 290,92	97,37%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 605,00	4 534,58	47,21%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 376,00	625,38	45,45%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	562,00	0,00	0,00%
	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, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	96 321,00	42 138,93	43,75%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 808,00	34 948,37	44,35%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 093,00	1 092,27	99,93%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 663,00	5 367,57	39,29%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 958,00	724,29	36,99%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	799,00	6,43	0,80%
	80195			Pozostała działalność	900 000,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	0,00	0,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	4 500,00	2 700,00	60,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	4 500,00	2 700,00	60,00%
		324	0	Stypendia dla uczniów	4 500,00	2 700,00	60,00%
				Razem	5 983 033,00	2 531 122,72	42,31%
Zespół Szkół Nr 5							
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	6 112 872,49	3 063 462,70	50,11%
	80102			Szkoły podstawowe specjalne	3 556 926,00	1 878 289,50	52,81%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 963,00	1 400,00	71,32%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 545 053,00	1 276 472,54	50,16%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	188 100,00	188 099,43	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	465 000,00	221 569,56	47,65%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	66 274,00	23 789,15	35,90%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	35 823,00	16 733,92	46,71%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	936,00	219,00	23,40%
		426	0	Zakup energii	27 231,00	14 490,88	53,21%
		427	0	Zakup usług remontowych	5 438,00	923,94	16,99%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 650,00	300,00	18,18%
		430	0	Zakup usług pozostałych	11 395,00	6 061,63	53,20%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 043,00	468,00	44,87%
		440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	73 381,00	36 690,24	50,00%

		441	0	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	76,22	1,52%
		443	0	Różne opłaty i składki	4 106,00	344,73	8,40%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117 675,00	88 256,25	75,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 712,00	1 856,00	50,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	546,00	163,00	29,85%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 600,00	375,01	14,42%
	80132			Szkoły artystyczne	1 018 528,00	432 656,78	42,48%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	570,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	725 194,00	277 354,66	38,25%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 780,00	47 779,93	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	132 198,00	50 725,08	38,37%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	18 842,00	6 013,14	31,91%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 420,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	16 112,00	4 941,93	30,67%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	912,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	21 910,00	13 553,00	61,86%
		427	0	Zakup usług remontowych	5 510,00	92,00	1,67%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	595,00	75,00	12,61%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 668,00	3 207,00	68,70%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 056,00	485,00	45,93%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	209,00	209,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 320,00	27 990,00	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	532,00	167,00	31,39%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00	64,04	9,15%
	80134			Szkoły zawodowe specjalne	1 394 824,00	692 157,71	49,62%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	245,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 028 954,00	472 810,95	45,95%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 284,00	77 283,93	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	186 390,00	87 167,34	46,77%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	26 565,00	9 189,42	34,59%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	11 039,00	4 386,54	39,74%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	552,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	12 520,00	8 387,11	66,99%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 335,00	56,00	1,68%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	825,00	30,00	3,64%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 578,00	1 887,50	73,22%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	640,00	291,00	45,47%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	3 220,84	46,01%
		443	0	Różne opłaty i składki	127,00	127,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 248,00	27 186,75	75,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	322,00	110,00	34,16%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	23,33	11,67%
	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	5 517,00	0,00	0,00%

		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 517,00	0,00	0,00%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	9 677,49	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	95,80	0,00	0,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 581,69	0,00	0,00%
	80195			Pozostała działalność	127 400,00	60 358,71	47,38%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 378,00	8 677,32	47,22%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 115,00	1 044,39	49,38%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	106 865,00	50 616,12	47,36%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42,00	20,88	49,71%
	85404			Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	82 041,00	48 893,04	59,60%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 649,00	37 964,92	59,65%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 829,00	2 828,81	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 427,00	6 123,09	53,58%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 629,00	712,67	43,75%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	805,00	373,84	46,44%
		426	0	Zakup energii	939,00	649,66	69,19%
		427	0	Zakup usług remontowych	217,00	4,56	2,10%
		430	0	Zakup usług pozostałych	219,00	169,12	77,22%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	41,00	23,89	58,27%
		443	0	Różne opłaty i składki	8,00	8,00	100,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	56,00	28,00	50,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	6,48	3,24%
				Razem	6 194 913,49	3 112 355,74	50,24%

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 niezaliczonym 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 zasilki 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
 4090 – honoraria
 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
 4710 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający
 4810 – rezerwy
 4920 - spłata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i
 pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy
 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych
 6170 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań
 inwestycyjnych
 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 – wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji

Tabela nr 10

Zestawienie poniesionych wydatków w latach 2020 – 2021 w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

Rozdział	Nazwa działu	Wykonanie na 30.06.2020 r.	2021 rok			
			Plan	Wykonanie na 30.06.2021 r.	% wyk.	Struktura %
010	Rolnictwo i łowiectwo	-	10.000,00	0,00	0,00	0,00
020	Leśnictwo	105.373,91	213.792,00	108.559,88	50,78	0,33
150	Przetwórstwo przemysłowe	-	1.571.280,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	766.942,92	12.633.311,04	2.444.452,17	19,35	7,48
700	Gospodarka mieszkaniowa	48.408,76	213.472,00	54.384,07	25,48	0,17
710	Działalność usługowa	465.527,77	1.166.774,00	512.679,49	43,94	1,57
720	Informatyka	28.698,17	415.005,88	258.573,78	62,31	0,79
750	Administracja publiczna	2.955.944,93	6.171.952,00	3.016.192,01	48,87	9,22
752	Obrona narodowa	-	4.000,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.445.579,24	4.545.884,00	2.442.257,47	53,72	7,47
755	Wymiar sprawiedliwości	59.094,00	132.000,00	61.550,61	46,63	0,19
757	Obsługa długu publicznego	-	676.919,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	-	900.000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	16.570.199,06	42.724.834,18	15.780.838,83	36,94	48,26
851	Ochrona zdrowia	534.385,66	1.371.867,00	856.120,59	62,41	2,62
852	Pomoc społeczna	1.430.898,09	4.463.785,70	2.668.672,07	59,78	8,16
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.103.157,96	3.023.919,49	1.366.577,13	45,19	4,18
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	759.225,65	2.168.321,00	1.160.597,45	53,53	3,55
855	Rodzina	2.489.386,68	4.679.747,00	1.917.123,53	40,97	5,86

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.059,46	188.160,00	15.333,18	8,15	0,05
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	38.385,00	102.000,00	25.004,00	24,51	0,08
926	Kultura fizyczna i sport	23.753,72	36.000,00	7.748,82	21,52	0,02
Razem		29.827.020,98	87.413.024,29	32.696.665,08	37,40	100,00

W strukturze zrealizowanych wydatków w I półroczu 2021 roku, największe nakłady poniesiono na:

- 1) oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – 16.941.436,28 zł tj. 51,81% (I półrocze 2020 r. 17.329.424,71 zł),
- 2) pomoc społeczną, rodzinę – 5.952.372,73 zł, tj. 18,20% (I półrocze 2020 r. 5.023.442,734 zł),
- 3) administrację publiczną – 3.016.192,01 zł, tj. 9,22% (I półrocze 2020 r. 2.955.944,93 zł),
- 4) transport i łączność – 2.444.452,17 zł, tj. 7,48% (I półrocze 2020 r.- 766.942,92 zł),
- 5) bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową – 2.442.257,47 zł, tj. 7,47% (I półrocze 2020 r. 2.445.579,24 zł),
- 6) ochronę zdrowia – 856.120,59 zł, tj. 2,62% (I półrocze 2020 r.- 534.385,66 zł).

Łączne wydatki w tych sześciu dziedzinach stanowiły 96,8 % ogółu poniesionych wydatków budżetu powiatu w omawianym okresie. Pokazuje to najważniejsze kierunki 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), 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 2021 roku.

Lp.	Jednostka realizująca zadania inwestycyjne	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2021r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	Opis stopnia zawansowania	Źródła finansowania
1.	Zarząd Dróg Powiatowych dz. 600 rozdz.60014 § 6050	Budowa chodnika w pasie drogi powiatowej 2210C Cetki – Balin w miejscowości Borzymin	40.000 zł	0 zł	- realizacja w II półroczu	- planowane dofinansowanie z Gminy Rypin 50%
		Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych	300.000 zł	0 zł	- podpisano umowy na wykonanie dokumentacji projektowych: „Rozbudowy drogi powiatowej nr 2205C Długie-Rakowo-Cetki na odcinku Rakowo-Cetki”, „Rozbudowę drogi powiatowej 2204C Radziki Duże – Wąpielsk	- środki własne

			<p>– Trąbin – Ostrowite na odcinku Radziki Duże – Wąpielsk”, „Przebudowę przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 2227C ul. 3 Maja w Rypinie”, „Przebudowę przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 2229C ul. Młyńska w Rypinie”, „Przebudowę przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 2218C Wygoda - Sosnowo w miejscowości Sosnowo”, „Przebudowę przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 2216C Nadróż - Pręciki w miejscowości Nadróż”, „Przebudowę drogi powiatowej 2218C Wygoda – Sosnowo polegającą na budowie chodnika w m. Sosnowo od km 4+490 do km 4+550”, "Przebudowę drogi powiatowej 2210C Cetki - Balin polegającą na budowie chodnika w m. Borzymin od km 1+380 do km 1+510", "Budowę drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230".</p>	
Przebudowa drogi powiatowej nr 2221C Puszcza Miejska – Skrwilno na odcinku w miejscowości Skudzawy od km 2+667 do km 4+155	3.257.546 zł	3.542,16 zł	- zapłacono za wydanie pozwolenia wodnoprawnego oraz za opinię geologiczną	- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 50%, - planowane dofinansowanie z Gminy Skrwilno 40 % udziału własnego środków
Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze – Huta Chojno na odcinku 816 m od km 0+996 do km 1+812	1.797.684 zł	0 zł	- realizacja w II półroczu	- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 50%, - planowane dofinansowanie z Gminy Brzuze 40 % udziału własnego środków
Budowę chodnika w pasie drogi powiatowej	70.000 zł	0 zł	- realizacja w II półroczu	- planowane dofinansowanie z

		2217C Godziszewy – Dylewo w miejscowości Dylewo				Gminy Rypin 50%
		Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5 + 760 do km 9 + 2300+995	350.000 zł	34.749 zł	- zapłacono za wznowienie, wyznaczenie i ustalenie punktów granicznych oraz za opracowanie karty informacyjnej	- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 350.000 zł
		Przebudowę drogi powiatowej Nr 2226C Rogowo-Wymyślin od km 0+000 do km 4+369 - I etap na odcinku od km 0+000 do km 1+500	1.090.000 zł	1.087.817,17 zł	- zadanie zostało zrealizowane	- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 543.908 zł - dofinansowanie z Gminy Rogowo 217.563,67 zł
		Rozbudowa drogi powiatowej nr 2205C Długie – Rakowo – Cetki na odcinku Rakowo – Cetki od km 2+696 do km 4+806	2.266.885 zł	0 zł	- podpisano umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru DM-PROJ Mariusz Majewski oraz z wykonawcą Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Lipnie, wykonano tablice informacyjne	- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 690.000 zł - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 1.132.068 zł - dofinansowanie z Gminy Rypin 439.584,87 zł
2.	Starostwo Powiatowe dz.720 rozdz. 72095 § 6057, 6059	Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	408.117,01 zł	256.552,80 zł	- zapłacono faktury za: inspekcję, monitoring i kontrolę prac geodezyjno – kartograficznych, digitalizację dokumentów i utworzenie baz danych BDOT500 i GESUT oraz przeprowadzenie działań harmonizujących zbiory danych	- dofinansowanie w 85% ze środków unijnych - projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski (Lider projektu) a Powiat jest Partnerem
	dz.750 rozdz. 75020 § 6060	Zakup serwera dla Starostwa Powiatowego w Rypinie	20.000 zł	0 zł	- realizacja w II półroczu	- środki własne
	dz.754 rozdz. 75404 § 6170	Środki na Fundusz Wsparcia KWP w Bydgoszczy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Rypinie	10.000 zł	0 zł	- realizacja w II półroczu	- środki własne
	dz.801 rozdz. 80102 § 6050	Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie	8.500.000 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 5.568.955 zł

dz.851 rozdz. 85111 § 6220	Dotacja dla SP ZOZ w Rypinie na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	80.000 zł	80.000 zł	- zadanie zostało zrealizowane	- środki własne
dz.852 rozdz. 85295 § 6050, 6057	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego (placówka typu Senior+)	1.106.458,70 zł	1.086.018,70 zł	- zapłacono fakturę za remont i adaptację pomieszczeń oraz faktury za meble i pozostałe wyposażenie, w II półroczu nastąpi zapłata za dostarczony sprzęt do rehabilitacji	- dotacja celowa z budżetu państwa 300.000 zł, - dofinansowanie ze środków unijnych 444.458,70 zł
dz.854 rozdz. 85406 § 6050	Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu ich użytkowania i dostosowanie do potrzeb Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej	1.000.000 zł	591.496,26 zł	- zakupiono prawa własności czterech lokali mieszkalnych	- środki własne
dz.855 rozdz. 85510 § 6057, 6059	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej typu specjalistycznego – terapeutycznego w Rypinie	161.726 zł	161.725 zł	- zadanie zostało zrealizowane	- zadanie dofinansowane ze środków unijnych w 75%
dz.900 rozdz. 90019 § 6050	Wykonanie klimatyzacji w budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	50.000 zł	0 zł	- realizacja w II półroczu	- środki własne
dz.600 rozdz. 60013 § 6300	Budowa ciągu pieszo – rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie – pomoc finansowa dla Gminy Rypin na wykonanie dokumentacji technicznej	30.000 zł	0 zł	- realizacja w II półroczu	- środki własne
dz.600 rozdz. 60013 § 6300	Budowa obwodnicy miasta Rypina – pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno – Ekonomiczno – Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia	75.000 zł	0 zł	- realizacja w II półroczu	- 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	- realizacja w II półroczu	- środki własne
3.	Zespół Szkół Nr 1 w Rypinie dz.801 rozdz. 80120 § 6050	Przyłączenie Zespołu Szkół Nr 1 w Rypinie do sieci gazowej	45.500 zł	1.845 zł	- zapłacono za inwentaryzację piwnicy	- środki własne
4.	Zespół Szkół Nr 2 w Rypinie dz.801 rozdz. 80115 § 6050	Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie - dokumentacja	11.000 zł	7.775,28 zł	- zapłacono za wykonanie projektu oraz uzgodnienia branżowe projektów zagospodarowania terenu	- środki własne
	dz.854 rozdz. 85410 § 6050	Przebudowa i przystosowanie budynku szkolnego przy ul. Dworcowej 9 pod internat szkolny przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie	50.000 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono	- środki własne
5.	Zespół Szkół Nr 3 w Rypinie dz.801 rozdz. 80195 § 6050	Budowa hali warsztatowej na potrzeby Zespołu Szkół Nr 3 oraz adaptacja istniejącego budynku mieszkalnego na część socjalną	900.000 zł	0 zł	- wydatków w I półroczu nie poniesiono, zakończenie zadania w II półroczu	- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 890.000 zł
6.	Dom Dziecka w Rypinie dz. 855 rozdz. 85510 § 6050	Wykonanie utwardzenia istniejących dróg wewnętrznych o nawierzchni gruntowej na działce 1302/11	40.000 zł	0	- podpisano umowę na wykonanie, realizacja w II półroczu	- środki własne
OGÓLEM:			21.717.564,71 zł	3.311.521,37 zł	15,25%	

Wykonanie wydatków inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2021 r. w stosunku do planu wyniosło tylko 15,25 %. 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 65.695.459,58 zł poniesione zostały w kwocie 29.385.143,71 zł (*I półrocze 2020 r.*- 26.994.578,49 zł) i w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego są wyższe o kwotę 2.390.565,22 zł. Na wyższe wykonanie wydatków bieżących wpływ mają między innymi skutki podwyżek wynagrodzeń (wzrost wydatków w porównaniu do 2019 r. o 1.730.534,97 zł), a także wzrost dotacji dla Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie o 162.545,58 zł.

Wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na:

1. Wynagrodzenia i pochodne, które na plan 44.086.657,78 zł wykonane zostały w kwocie 21.452.423,60 zł – w tym 409.769,01 zł ze środków unijnych (*I półrocze 2020 r.* 19.721.888,63 zł), co stanowi 48,66 % w stosunku do zaplanowanych środków w tym zakresie oraz 73 %

w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących. W wykonanych wydatkach płacowych znajduje się dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka), gdzie zaplanowane środki wykonane są w 97,89 % (wypłata do końca marca każdego roku) – na plan 2.145.459,68 zł po stronie wykonania jest to kwota 2.100.209,30 zł. Tak więc wynagrodzenia i pochodne (bez trzynastki) na plan 41.941.198,10 zł wykonane zostały w kwocie 19.352.214,30 zł, tj. 46,14 % w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

2. Dotacje udzielone z budżetu innym jednostkom samorządu terytorialnego wynoszą po stronie wykonania kwotę **177.924,40 zł**, w tym:

a) dla gmin – **41.263,76 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,
- 14.459,76 zł przekazano do Gminy Miasta Rypin tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania etatu Prezesa Międzyzakładowej Organizacji Związkowej ZNP,

b) dla powiatów - **135.217,79 zł**, z tego:

- 93.817,79 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 – 14.015,50 zł,
 - powiat golubsko-dobrzyński – 27.944,43 zł,
 - Miasto Suwałki – 11.427,20 zł,
 - powiat sieradzki – 5.498 zł,
 - powiat gnieźnieński – 30.716,66 zł,
 - powiat brodnicki – 4.216 zł,
 - 41.400 zł - dla powiatu brodnickiego tytułem porozumienia w sprawie współfinansowania teoretycznego kształcenia zawodowego młodocianych pracowników - uczniów klas wielozawodowych w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Brodnicy.

c) dla samorządu województwa – przekazano **1.442,85 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 **717.119,65 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 72.320 zł, tj. 10% kosztów działalności WTZ w 2021 roku – w I półroczu przekazano kwotę 36.160 zł, tj. 50,00%,

b) dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoły Podstawowej Specjalnej w Dylewie przekazano dotację podmiotową w wysokości 618.854,40 zł, tj. 44,08 % planu.

- c) dla Kujawsko – Pomorskiego Transportu Samochodowego S.A. wypłacono 16.115,25 zł tytułem rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym. Wypłata rekompensat w całości nastąpiła z dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego
- d) dotacje udzielone na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie: na plan 122.020 zł w I półroczu przekazano dla stowarzyszeń kwotę 45.990 zł

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	01.01.2021 – 31.12.2021	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	07.06.2021 - 30.09.2021	6 000,00 zł	W ramach zadania publicznego Zarząd Oddziału Powiatowego ZOSP RP w Rypinie w ramach zadania planuje zrealizować: - Konkurs plastyczny pt. Zapobiegajmy pożarom, - Etap powiatowy Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej, - Powiatowe zawody sportowo-pożarnicze MDP.	Zadanie w trakcie realizacji
3.	CUKRZYCA A PANDEMIA KORONAWIRUSA - BADAJ SIĘ I LECZ	Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Powiatowy w Rypinie	01.07.2021 - 20.10.2021	6 000,00 zł	Realizacja tego zadania składać się będzie z czterech elementów tematycznych objętych otwartym konkursem, tj.:	Zadanie przewidziane na II półroczu

		ul. Kościuszki 10, 87-500 Rypin			<p>1. Promocja zadania publicznego w mediach lokalnych, na stronach internetowych w postaci afiszy i w przychodniach zdrowia w powiecie.</p> <p>2. Marsz „O 10 tysięcy kroków dalej od cukrzycy” przy użyciu kijków do nordic walking w dniu 25 lipca 2021 r. o godzinie 11:00 na terenie Nadleśnictwa w Skrwilnie. Przygotowania do marszu przy użyciu kijków odbywać się będą w każdą środę 7, 14, 21 lipca 2021 r. na stadionie MOSiR w Rypinie w godzinach od 17:00 do 19:00. Zgłoszona grupa chorych i niepełnosprawnych pod nadzorem pielęgniarsko - lekarskim podejmie trening stopniowo zwiększając jego intensywność w zależności od możliwości zdrowotnych uczestnika.</p> <p>3. Podczas Dożynek Powiatowych „RYPIN AGRA 2021” w dniach 11 i 12 września 2021r. na stadionie MOSiR w Rypinie odbędzie się dwudniowa akcja promująca badania przesiewowe dla społeczeństwa powiatu rypińskiego w celu wykrycia zespołu metabolicznego, do którego należą m.in. otyłość, cukrzyca typu 2, podwyższone ciśnienie tętnicze. Ponadto badana będzie saturacja (nasycenie hemoglobiny tlenem) przy użyciu pulsometru napalcowego, celem kontrolowania przebiegu choroby COVID-19. Działania te prowadzone będą pod hasłem „CUKRZYCA A PANDEMIA KORONAWIRUSA - BADAJ SIĘ I LECZ”.</p> <p>4. W dniu 17 września 2021 r. chorzy na cukrzycę i niepełnosprawni z powiatu rypińskiego, członkowie Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków, diabetycy z Koła Polskiego Związku Niewidomych, Klubów – „Srebrny Włos” i „Wrzosy”,</p>
--	--	------------------------------------	--	--	--

					a także niezrzeszeni wezmą udział w Ogólnopolskim Sympozjum Diabetologicznym i Forum Profilaktyki i Leczenia Otyłości w Auli UMK w Toruniu przy ulicy Gagarina 11 (miejsce to jest dostępne dla osób niepełnosprawnych). W wydarzeniu tym weźmie udział 40 chorych i niepełnosprawnych.	
4.	Sport dzieci i młodzieży. Organizacja Mistrzostw Powiatu w Koszykówce dziewcząt i chłopców (Igrzyska Młodzieży Szkolnej i Licealiada)	Basket Rypin 87-500 Rypin ul. 3 maja 3	01.09.2021 – 22.12.2021	2 300,00 zł	Przeprowadzone zostaną Mistrzostwa Powiatu w Koszykówce, w których weźmie udział ok 20 drużyn z terenu powiatu rypińskiego. Będzie brało udział łącznie ok. 200 uczestników. • Przeprowadzone zawody pozwolą wyłonić mistrza powiatu, który będzie reprezentował Powiat Rypiński w zawodach wojewódzkich. • Popularyzacja koszykówki wśród dzieci i młodzieży. • Wyłonienie utalentowanej młodzieży do regularnego trenowania w Klubie Sportowym Basket Rypin. • Aktywizacja i przeciwdziałanie otyłości wśród dzieci i młodzieży • Promocja sportu szkolnego na terenie powiatu i województwa	Zadanie przewidziane na II półrocze
5.	Organizacja turniejów halowych drużyn młodzieżowych	Rypiński Klub Sportowy „LECH” ul. Sportowa 41, 87-500 Rypin	02.11.2021 - 31.12.2021	4 000,00 zł	Organizacja 3 turniejów piłki nożnej dla drużyn młodzieżowych. W każdym turnieju uczestniczyć będzie 8 drużyn z terenu kraju. Organizacja turnieju ma na celu poprawę gry w piłkę nożną wśród grup docelowych: młodzików, trampkarzy, juniorów. Działania te są spójne z celami statutowymi Klubu, takimi jak: popularyzacja piłki nożnej poprzez organizację zawodów. Dodatkowo młodzież ma szansę na spotkanie z rówieśnikami, podjęcie sportowej rywalizacji oraz kształtowanie osobowości i pozytywnych cech charakteru.	Zadanie przewidziane na II półrocze

6.	Organizacja międzyszkolnego współzawodnictwa sportowego dla dzieci i młodzieży powiatu rypińskiego, popularyzacja kultury fizycznej, sportu i rekreacji oraz zdrowego stylu życia wśród młodzieży szkolnej	Powiatowo-Miejski Szkolny Związek Sportowy w Rypinie 87-500 Rypin ul. Kościuszki 51	01.09.2021 – 31.12.2021	11 501,00 zł	Przeprowadzonych zostanie 10 zawodów sportowych, w których będzie brało łącznie ponad 1000 uczestników: - Mistrzostwa Powiatu w LA wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Drużynowych Biegach Przełajowych wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Sztafetowych Biegach Przełajowych wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Nożnej Dziewcząt szkół średnich, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Nożnej Chłopców szkół średnich, - Mistrzostwa Powiatu w piłce nożnej dziewcząt – VII - VIII klas szkół podstawowych - Mistrzostwa Powiatu w piłce nożnej chłopców – VII - VIII klas szkół podstawowych - Mistrzostwa Powiatu w Tenisie Stołowym Dziewcząt i Chłopców wszystkich typów szkół, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Dziewcząt i chłopców klas VII - VIII szkół podstawowych - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Chłopców szkół średnich, - Mistrzostwa Powiatu w Piłce Siatkowej Dziewcząt szkół średnich • 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 Sztafetowych Biegach Przełajowych (2 autokary)	Zadanie przewidziane na II półrocze
----	--	---	----------------------------	---------------------	---	-------------------------------------

7.	„NASZE ZABYTKI INACZEJ!”	Stowarzyszenie Edukacyjno-Kulturalne „NDM” ul. S. Sempołowskiej 15/13, 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki	01.09.2021 – 30.11.2021	900,00 zł	Celem zadania jest popularyzacja lokalnego dziedzictwa architektonicznego w formie zdalnych warsztatów modelarskich. Zostaną stworzone dla mieszkańców 2 gmin Powiatu Rypińskiego (Rogowo, Skrwilno) atrakcyjne warunki do zdalnej przygody z lokalnym zabytkiem architektonicznym – stworzenie jego papierowej miniatury. Uczestnicy zapoznają się z następującymi zabytkami: a) Gmina Rogowo: kościół pw. św. Bartłomieja, Rogowo, b) Gmina Skrwilno: kościół pw. św. Anny, Skrwilno	Zadanie przewidziane na II półrocze
8.	Mistrzostwa Powiatu w Pływaniu 2021	RUKP Sejwal ul. Dworcowa 11, 87-500 Rypin	01.09.2021 – 31.12.2021	2 900,00 zł	Organizacja Mistrzostw Powiatu w Pływaniu - wyłonienie mistrzów Powiatu w kategoriach wiekowych: Igrzysk Dzieci, Igrzysk Młodzieży, Licealiad.	Zadanie przewidziane na II półrocze
9.	"MISTRZYNIE W SZKOŁACH" - Rypin 2021	RUKP Sejwal ul. Dworcowa 11, 87-500 Rypin	20.05.2021 - 17.08.2021	6 000,00 zł	Realizacja zadania odbędzie się na hali Rypińskiego Centrum Sportu. Celem zadania jest mobilizacja dziewcząt w wieku szkolnym do zwiększenia aktywności ruchowej. "Mistrzynie w Szkołach" to specjalna lekcja WF, podczas której grupa dziewcząt podczas 2 godzinnych zajęć wykonuje innowacyjne ćwiczenia - zadania z zaproszonymi mistrzyniami. Następnie odbywają się "pogadanki" motywujące dziewczęta z zaproszonymi mistrzyniami, pamiątkowe zdjęcia, autografy. Do uczestniczek trafia jasny przekaz, że sport uczy determinacji, konsekwencji w dążeniu do celu, aż do szacunku do samego siebie i otoczenia. W przekazywaniu uczennicom liceów tych wartości Otylię Jędrzejczak wspierają inne wspaniałe Kobiety - Olimpijki, Mistrzynie Świata, Europy i Polski w różnych dyscyplinach sportu. Również te, które już zakończyły kariery sportowe i dziś	Zadanie w trakcie realizacji (tryb uproszczony art.19a)

					spełniają się zawodowo i rodzinie (m.in. ANITA WŁODARCZYK, JUSTYNA ŚWIĘTY-ERSETIC, MAGDALENA FULARCZYK-KOZŁOWSKA, JOANNA JĘDRZEJCZYK, ANNA SZAFRANIEC, OKTAWIA NOWACKA, IGA BAUMGARTWITAN i wiele innych). Uczestniczkami zadania będzie wybrana grupa około 100 dziewcząt z ze szkół Powiatu Rypińskiego, a także uczestniczki innych Szkół z województwa Kujawsko Pomorskiego.	
--	--	--	--	--	--	--

CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA DO DANYCH WYKAZANYCH W ZAŁĄCZNIKU DOTYCZĄCYM REALIZACJI PLANOWANYCH WYDATKÓW

W dziale 020 – Leśnictwo – na zaplanowaną kwotę 213.792 zł wydatkowano 108.559,88 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 12.633.311,04 zł, w ciągu I półrocza zrealizowane zostały w kwocie 2.444.452,17 zł, co stanowi zaledwie 19,35 % w stosunku do planu.

W rozdziale **60004 – Lokalny transport zbiorowy** na nowe linie komunikacyjne wydatkowano kwotę 308.165,65 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 532.049,12 zł, co stanowi 25,09 % 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 126.338,16 zł (*I półrocze 2020 r. - 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, równanie drogi. Na zimowe utrzymanie dróg w I półroczu przeznaczono kwotę 162.358,99 zł. Ponadto na zakup paliwa do ciągników, koparko-ładowarki, rębaka, samochodów służbowych wydatkowano kwotę 29.435,26 zł (*I półrocze 2020 r. – 17.065,09 zł*). Na zakup części łącznie z usługami remontowymi środków trwałych (naprawa samochodów służbowych, kosiarek, ciągników) przeznaczono kwotę 66.600,64 zł, dla porównania w I półroczu 2020 r. była to kwota 36.647,25 zł. Pozostałe wydatki bieżące związane były z funkcjonowaniem jednostki (energia elektryczna, woda, energia cieplna, rozmowy telefoniczne, usługi internetowe, opłaty, zakup materiałów biurowych, środków czystości i wyposażenia itp.).

Wydatki w **dziale 750 – administracja publiczna** na plan 6.171.952 zł w omawianym okresie wykonane zostały w wysokości 3 016 192,01 zł (*I półrocze 2020 r. 2.955.944,93 zł*), co stanowi 48,87 %, z tego na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 2.177.903,92 zł (*I półrocze 2020 r. 2.157.415,52 zł*), co stanowi 72,21 % w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków w tym dziale.

Zaplanowane środki na wydatki w rozdziale **75019 – Rady powiatów** w wysokości 372.836 zł, zostały wykorzystane w kwocie 181.041,94 zł (*I półrocze 2020 r. 153.189,79 zł*), co stanowi 48,56 %. Na diety radnych przeznaczono kwotę 120.098,76 zł (*I półrocze 2020 r. – 117.907,97 zł*). Na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników obsługujących biuro Rady przeznaczono środki w kwocie 51.061,04 zł na zaplanowaną kwotę 104.475 zł.

Zaplanowane środki na wydatki w **Starostwie Powiatowym** w wysokości 4.805.206 zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 2.345.239,24 zł, tj. 48,81 % w stosunku do planu (*I półrocze 2020 r.- 2.205.696,05 zł*). W ramach poniesionych wydatków na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 3.364.411 zł przeznaczono kwotę 1.779.873,70 zł (*I półrocze 2020 r.– 1.697.167,19 zł*), co stanowi 52,90 % w stosunku do zaplanowanych środków oraz 75,89 % zrealizowanych wydatków w tym rozdziale.

W grupie pozapłacowych bieżących wydatków rzeczowych najważniejszą pozycję stanowi § 4300 – *zakup usług pozostałych*, który na plan 752.200 zł wykonany został

w kwocie 343.231,37 zł, tj. 45,63 % (*I półrocze 2020 r.* - 299.316,42 zł) oraz § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia, na plan 244.833 zł zrealizowany w kwocie 83.821,59 zł, tj. 34,24 % (*I półrocze 2020 r.* – 110.183,24 zł). W ramach poniesionych wydatków w powyższych paragrafach do największych zalicza się wydatki na:

- zakup druków komunikacyjnych – 186.390,55,
- opłaty pocztowe – 58.367,50 zł,
- zakup tablic i dowodów rejestracyjnych – 56.487,51 zł,
- obsługa prawna – 35.577,58 zł,
- materiały biurowe, tonery – 19.848,93 zł,
- zakup wyposażenia (fotele, komoda, biurka, drabina, smartfony, tablet, wentylatory) – 17.167,94 zł,
- licencje – 9.659,45 zł,
- środki czystości – 6.276,80 zł,
- zakup kwiatów i wiązanek okolicznościowych – 3.785 zł,
- materiały i usługi remontowe – 3.600,34 zł,
- zakup paliwa i mycie pojazdów – 3.558,13 zł,
- prowizje bankowe – 2.700 zł,
- konserwacja windy – 2.214 zł,
- prenumeraty literatury fachowej i czasopism 2.170,57 zł,
- za ścieki 1.888,44 zł,
- utrzymanie strony internetowej – 1.107 zł,
- zakup wody do dystrybutorów – 644,52 zł,
- monitorowanie obiektu – 565 zł.

Za telefony komórkowe, internet i telefony stacjonarne zapłacono 9.108,96 zł, za ubezpieczenia majątkowe i OC w Towarzystwie Ubezpieczeniowym InterRisk zapłacono 18.118,32 zł, delegacje to kwota 5.277,01 zł, a szkolenia 8.317 zł.

Dużą pozycję wydatków stanowią opłaty za energię ciepłą, elektryczną i wodę, które na zaplanowaną kwotę 97.650 zł wyniosły 66.993,72 zł, co stanowi 68,61 % w stosunku do zaplanowanych środków w budżecie.

Realizacja wydatków bieżących pozapłacowych w Starostwie ukształtowała się na poziomie 39,24 % 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 73.000 zł w ciągu I półrocza poniesiono wydatki w łącznej kwocie 31.690,19 zł, co stanowi 43,41 % planu, z tego: materiały promocyjne 9.949,30 zł, druk gazety 2.963,75 zł, nagrywanie materiałów promocyjnych i ich emisja 7.000 zł, życzenia 802,75 zł, audycje promocyjne 1.500 zł, ścianka reklamowa 2.884 zł, banery 4.600 zł, stoły z logo 1.658,29 zł, koszulki 332,10 zł,

W zakresie działu 75085 funkcjonuje Powiatowe Centrum Obsługi Oświaty. Poniesione wydatki przez PCOO w I półroczu wynoszą 354.113,79 zł (plan 686.962 zł), w tym płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 323.133,68 zł (*I półrocze 2020 r.* – 331.481,03 zł), tj. 91,25 % ogółu wydatków w tym rozdziale.

W rozdziale **75095 – pozostała działalność** tym poniesiono wydatki w kwocie 8.245,72 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 zaplanowano środki w kwocie 30.000 zł, do 30.06.2021 r. zostały wydatkowane w kwocie 4.324 zł m.in. na zakup środków do dezynfekcji i maseczek.

W dziale **757 – obsługa długu publicznego** zabezpieczono kwotę 676.919 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 2021 rok rezerwa ogólna w kwocie 500.000 zł oraz rezerwy celowe w kwocie 400.000 zł. W ciągu I półrocza Zarząd nie dokonał podziału rezerw.

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 41.868.319,94 zł (*I półrocze 2020 r. – 32.186.418,85 zł*), z tego zaplanowane środki na wydatki bieżące wynoszą 31.361.819,94 zł, a na wydatki inwestycyjne 10.506.500 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 686.962 zł. Tak zaplanowane środki na wydatki oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie z PCOO wynoszą 42.555.281,94 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 niższa o 77.582 zł niż w roku ubiegłym i wynosi 24.893.572 zł (*2020 rok 24.971.154 zł*). Poza subwencją zadania w powyższym zakresie planuje się sfinansować również dotacjami w łącznej kwocie 1.593.735,94 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), które przekazywane są do budżetu powiatu i zaplanowane zostały na łączną kwotę 896.835,58 zł.

Łączne dochody po stronie planu na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą oszacowane zostały na poziomie 27.384.143,52 zł (subwencja, dotacje, dochody realizowane przez jednostki oświatowe), natomiast wydatki na zadania w tym zakresie zaplanowano łącznie na kwotę 41.868.319,94 zł, tak więc w założeniach do zadań oświatowych będzie dołożona kwota 14.484.176,42 zł (w tym 10.506.500 zł do zadań inwestycyjnych). Ponadto w dziale oświata i wychowanie, rozdział 80195 zaplanowane są środki na realizację z dofinansowaniem ze środków unijnych tj. „Dobry zawód-Lepsza przyszłość II edycja”, „Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu” oraz „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”. Łączna kwota zaplanowanych środków na wydatki w budżecie na 2021 rok przeznaczone na realizację tych projektów wynosi 3.024.835,24 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 128.654 zł). Na ten cel w I półroczu wydatkowano kwotę 26.884 zł.

Łącznie wydatki bieżące (bez projektów unijnych) w dziale **oświata i wychowanie** na plan 30.243.498,94 zł, w omawianym okresie zrealizowane zostały w kwocie 14.580.769,33 zł, co stanowi 48,21 % w stosunku do planu. Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 25.675.376 zł wydatkowano kwotę 12.685.428,23 zł, co stanowi 49,41 % planu

i zajmują one 87 % w strukturze zrealizowanych wydatków bieżących w tym dziale (w I półroczu 2020 r. 11.936.777,98 zł). Wyższe wydatki w tym zakresie wynikają z podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli w wysokości 5,6% począwszy od września 2020 roku.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół na plan 4.568.122,94 zł zrealizowane zostały w kwocie 1.895.341,10 zł, tj. w 41,49 % i w strukturze zrealizowanych wydatków bieżących zajmują 13 %. Poniesione wydatki w omawianym okresie są o 90.373,22 zł wyższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego (I półroczu 2020 r. – 1.804.967,88 zł). Na zakup pomocy dydaktycznych na zaplanowaną kwotę 32.061,69 zł poniesione wydatki wyniosły 767 zł (2,39%), na remonty na zaplanowaną kwotę 140.043 zł wydatkowano 30.088,79 zł (21,49%), na zakup materiałów i wyposażenia na plan 496.819,80 zł wydatkowano 190.892,05 zł (38,42%), na zakup usług na plan 345.277 zł wydatkowano 86.659,59 zł (25,10%), na zakup środków żywności na plan 115.500 zł wydatkowano 107.158,50 zł (92,78%). Na zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody środki zostały wykorzystane w 42,09%, tj. na zaplanowaną kwotę 1.660.592 zł poniesione wydatki wyniosły 698.972,90 zł. W 2020 r. była to kwota niższa o 44.778,94 zł (654.193,96 zł). Wykonanie wydatków bieżących poniżej 50% progu związane jest ze zdalnym nauczaniem oraz z czasowym zamknięciem Rypińskiego Centrum Sportu.

Od dnia 1 maja 2021 roku dla stołówki szkolnej Zespołu Szkół Nr 2 został utworzony wyodrębniony rachunek dochodów własnych, na którym mogą być gromadzone dochody pochodzące z następujących źródeł:

- z opłat za żywienie w stołówce szkolnej,
- z darowizn przeznaczonych na żywienie dzieci z rodzin zagrożonych ubóstwem, rodzin wielodzietnych oraz rodzin dysfunkcyjnych,
- z usług świadczonych przez stołówkę na rzecz innych firm,
- z odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym oraz z tytułu nieterminowych wpłat.

Zgromadzone dochody przeznaczone są na:

- zakup produktów spożywczych do przygotowania posiłków,
- doposażenie stołówki,
- wydatki związane z bankową obsługą rachunku dochodów,
- wydatki bieżące i inwestycyjne związane z utrzymaniem stołówki szkolnej.

Stopień realizacji dochodów oraz wydatków nimi finansowanych na wydzielonym rachunku dochodów własnych przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 13

Wykonanie dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów własnych za I półroczu 2021 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	280 000,00	76 830,88	27,44%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	280 000,00	76 830,88	27,44%
		083	0	Wpływy z usług	280 000,00	76 830,88	27,44%
				Razem	280 000,00	76 830,88	27,44%
801				Oświata i wychowanie	280 000,00	26 126,76	9,33%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	280 000,00	26 126,76	9,33%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 498,00	0,00	0,00%

	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	4 816,95	60,21%
	422	0	Zakup środków żywności	225 000,00	18 206,75	8,09%
	426	0	Zakup energii	31 000,00	1 886,33	6,08%
	427	0	Zakup usług remontowych	5 000,00	507,91	10,16%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	8 000,00	708,82	8,86%
	452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 102,00	0,00	0,00%
			Razem	280 000,00	26 126,12	9,33%

Na dzień 30 czerwca 2021 r. dochody zostały wykonane w 27,44%, tj. w kwocie 76.830,88 zł, natomiast wydatki nimi finansowane w 9,33%, tj. w kwocie 26.126,12 zł, co oznacza, że na rachunku pozostawały środki w kwocie 50.704,76 zł.

Z łącznej kwoty środków zaplanowanych na wydatki bieżące w dziale **edukacyjna opieka wychowawcza** w wysokości 1.118.321 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 569.101,19 zł, co stanowi 50,89 % w stosunku do planu. W ramach zrealizowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 538.455,99 zł, co stanowi 94,62% ogółu poniesionych wydatków bieżących przez te placówki oraz 50,92% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel.

Budżet Poradni na łączny plan 1.001.740 zł w ciągu I półrocza zrealizowany został w kwocie 500.405,15 zł, co stanowi 49,95% w stosunku do planu (*I półrocze 2020r.- 414.798,19 zł*). Na płace i wydatki pochodne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 490.820,02 zł, co stanowi 50,2 % zaplanowanych środków na ten cel oraz 86,24 % ogółu poniesionych wydatków przez Jednostkę w omawianym okresie. Pozostałe wydatki bieżące na plan 23.923 zł zostały wykonane w kwocie 9.585,13 zł, tj. 40,07 %.

Poza tym w dziale edukacyjna opieka wychowawcza, kwotę 14.400 zł przeznaczono na wypłatę stypendiów dla uczniów naszych szkół (z tego na stypendia Marszałka wydatkowano kwotę 7.200 zł oraz na stypendia im. Jana Pawła II kwotę 7.200 zł (w tym kwota 5.400 zł pochodzi z dobrowolnych wpłat radnych naszego powiatu).

W dziale 851 ochrona zdrowia rozdz. 85117 na plan 41.867 zł wydatkowano 20.494,48 zł za pobyt podopiecznego w Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym w Kamieńcu.

W rozdziale 85195 na zaplanowaną kwotę 21.500 zł wydatkowano 4.800 zł na wypłatę stypendium dla studentki kształcącej się na kierunku pielęgniarstwie, natomiast w ramach zakupu materiałów i wyposażenia zakupiono namioty do punktu szczepień (w tym 5.000 zł ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19).

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) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza typu Specjalistyczno – Terapeutycznego w Rypinie
- 3) Dom Pomocy Społecznej,

- 4) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (w tym rodziny zastępcze, Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności),
- 5) 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 10.742.702 zł, w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 5.288.957,14 zł, co stanowi 49,23 % planu.

W **rozdziale 85202 – domy pomocy społecznej** na zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 306.800 zł w I półroczu wpłynęły środki w kwocie 128.703 zł, co stanowi 41,95%. 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 wyniosły łącznie kwotę 1.370.499,09 zł. Poza dotacją, wydatki realizowane były z dochodów pozyskanych przez Jednostkę. W I półroczu Dom osiągnął dochody w łącznej kwocie 1.182.324,49 zł, w tym pochodzące z odpłatności mieszkańców (70% emerytury, renty, zasiłku stałego) oraz gmin, które skierowały swoich mieszkańców w łącznej kwocie 1.173.465,14 zł oraz pozostałych dochodów w kwocie 8.859,35 zł.

Stan mieszkańców na koniec czerwca wynosił 50 osób (w tym: 6 osób stanowili mieszkańcy na starych zasadach, częściowo dotowanych przez Urząd Wojewódzki oraz 44 osoby na nowych zasadach, gdzie odpłatność za pobyt określona jest wysokością średniego kosztu utrzymania mieszkańca ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Kwota średniego koszty utrzymania mieszkańca wynosiła do lutego 2021 r. - 4.114,99 zł, a od miesiąca marca 2021 r. – 4.759,14 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.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami wskaźnik zatrudnienia pracowników Zespołu Terapeutyczno-Opiekuńczego dla Jednostki wynosi nie mniej niż 0,5 % na jednego mieszkańca. Na dzień 30.06.2021 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).

Na dzień 30.06 2021 r. zatrudnienie w Jednostce przedstawiało się następująco:

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

W omawianym okresie łączne wydatki poniesiono w kwocie 1.370.499,09 zł i przeznaczono na bieżące funkcjonowanie Domu. Na wydatki płacowe i pochodne łącznie z odpisem na ZFŚS przeznaczono kwotę 1.087.592,53 zł, co stanowi 79,36 % ogółu poniesionych wydatków. Na zakup środków żywności wydatkowano 88.617,63 zł, na leki

i środki pomocnicze kwotę 4.682,87 zł. Dużą pozycję w grupie wydatków bieżących stanowi zakup materiałów i wyposażenia na łączną kwotę 105.783,03, z czego największe wydatki stanowią zakup oleju opałowego, zakup wyposażenia ogólnego i kuchennego. Na energię, wodę i gaz przeznaczono 25.206,98 zł, a na usługi remontowe 25.206,98 zł. Pozostałe środki przeznaczono na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Jednostki.

Ustalony limit środków na wydatki przeznaczone na utrzymanie **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie - rozdział 85218** na rok bieżący w kwocie 430.613 zł zrealizowany został w wysokości 208.868,63 zł, tj. w 48,5 % (*I półrocze 2020 r. – 202.596,94 zł*). W ramach poniesionych wydatków na płace i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 335.341 zł przeznaczono kwotę 184.203,14 zł, co stanowi 88,19% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz 54,93% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel (*I półrocze 2020 r.- 162.796,44 zł*). Pozostałe wydatki bieżące na plan 95.272 zł zostały wykonane w kwocie 24.665,49 zł, tj. 25,89%.

Plan wydatków w **rozdziale 85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej** wynosi ogółem 32.500 zł, wydatkowano kwotę 3.285,65 zł z przeznaczeniem głównie na zakup energii elektrycznej i ciepłej 2.735,06 zł, konsultacje psychologiczne 360 zł. Pozostałe wydatki dotyczyły usług telefonii komórkowej – 190,59 zł.

Wydatki poniesione na utrzymanie **Powiatowego Urzędu Pracy – rozdział 85333** w omawianym okresie wyniosły 1.160.865,19 zł na zaplanowaną kwotę w wysokości 2.298.418 zł, co stanowi 50,51%, z tego na wynagrodzenia i pochodne łącznie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 1.125.148,10 zł (*I półrocze 2020 r.- 938.057,99 zł*), co stanowi 53,34% w stosunku do zaplanowanych środków na ten cel oraz 96,92% ogółu poniesionych przez Jednostkę wydatków w I półroczu. Zaplanowane środki na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 188.916 zł wydatkowano w omawianym okresie w kwocie 35.717,09 zł, co stanowi 18,91%.

Zaplanowane środki własne w **rozdziale 85508 na rodziny zastępcze** przy budżecie PCPR na plan 1.734.984 zł, zrealizowane zostały w kwocie 660.293,17 zł, co stanowi 38,06% (*I półrocze 2020 r. 547.593,25 zł*). Przeznaczone zostały przede wszystkim na świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych tj. kwota 404.191,89 zł, z tego na comiesięczną pomoc dla dzieci umieszczone w:

- spokrewnionych rodzinach zastępczych – 34.613,36 zł (7 rodzin, w których przebywało 10-ro dzieci),
- niezawodowych rodzinach zastępczych – 71.779,86 zł (7 rodzin, w których przebywało 11-ro dzieci),
- zawodowych rodzinach zastępczych – 107.912,36 zł (4 rodziny, w których przebywało 17-ro dzieci),
- trzech rodzinnych domach dziecka – 177.947,71 zł, w których przebywało 31 dzieci,
- pomoc na kontynuację nauki dla 4 wychowanków 11.938,60.

Pokryto także koszty specjalistycznego poradnictwa psychologicznego na kwotę 1.800 zł, wykonano 5 badań diagnostycznych kandydatów na rodzinę zastępczą 2.600 zł, 3 badania diagnostyczne funkcjonujących rodzin zastępczych 930 zł, 3 diagnozy psychofizyczne dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej 1.200 zł oraz szkolenie dla spokrewnionej rodziny zastępczej 300 zł. Łączne koszty usług na zaplanowaną kwotę 14.100 zł wykonano w 48,44%, tj. 6.830 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano łącznie kwotę 249.102,28 zł, w tym:

- na płace dla organizatora (1 etat) i koordynatora (1 etat) rodzinnej pieczy zastępczej kwotę 52.759,76 zł,

- wynagrodzenia na umowę zlecenie dla 4 zawodowych rodzin zastępczych, dla 3 osób prowadzących rodzinny dom dziecka oraz osób do pomocy w sprawowaniu opieki nad dziećmi kwotę 156.325 zł,
- na pochodne od wynagrodzeń i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 40.017,52 zł.

W ramach **rozdziału 85510 - działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych** ponoszone są wydatki na funkcjonowanie Domu Dziecka i Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego.

Dom Dziecka w Rypinie 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 30.06.2021 r. przebywało w nim 13 wychowanków, w tym 5 wychowanków z naszego powiatu oraz 8 wychowanków z innych powiatów (w tym z: powiatu nowodworskiego - 1, powiatu chełmińskiego - 2, powiatu kolskiego – 1, powiaty żnińskiego – 4). Średni miesięczny koszt utrzymania jednego wychowanka w roku bieżącym wynosi 5.818,23 zł (w 2020 r. 6.343,05 zł). Plan wydatków dla Domu Dziecka ustalono na kwotę 1.295.736 zł i wykonano w 45,98 %, tj. w kwocie 595.776,89 zł. Na wydatki płacowe, pochodne od płac oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 947.780 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 450.033,38 zł, co stanowi 47,48% w stosunku do planu oraz 75,54 % ogółu poniesionych wydatków w tej Jednostce. W grupie wydatków rzeczowych na zakup środków żywności wydatkowano kwotę 19.988,30 zł (39,98%), na zakup materiałów 36.074,16 zł (58,33%), na zakup usług 12.502,80 zł (29,46%), na zakup energii elektrycznej, wody, energii cieplnej na zaplanowaną kwotę 87.756 zł, wydatkowano w omawianym okresie 57.693,20 zł, tj. 65,74 %. Na kieszonkowe dla dzieci wydatkowano kwotę 3.911 zł na plan 9.600 zł. Z zaplanowanych środków na wydatki związane z usamodzielnieniem się wychowanków w kwocie 44.238 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 19.723 zł z przeznaczeniem na pomoc pieniężną dla 4 usamodzielnionych wychowanków, którzy kontynuowali naukę oraz świadczenia pieniężne na usamodzielnienie dla 1 wychowanka.

W Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego na dzień 30.06.2021 r. przebywało 13 wychowanków, w tym 4 wychowanków z naszego powiatu oraz 9 wychowanków z innych powiatów (w tym z: powiatu radziejowskiego - 1, powiatu działkowskiego -5, powiatu kolskiego – 3). Średni miesięczny koszt utrzymania jednego wychowanka w roku bieżącym wynosi 6.245,97 zł. Placówka działa od 1 kwietnia br. Ustalony plan wydatków na kwotę 650.988 zł wykonany został w 22,76%, tj. kwocie 148.181,83 zł. Na wydatki płacowe, pochodne od płac oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 463.633 zł wydatkowano kwotę 94.705,33 zł, co stanowi 20,43% w stosunku do planu oraz 63,91 % ogółu poniesionych wydatków w tej Jednostce. Na pozostałe wydatki przeznaczono 53.476,50 zł.

Na rok 2021 zaplanowane środki na wydatki w **dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowane zostały na łączną kwotę 188.160 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 15.333,18 zł na zakup klimatyzatora, wycinkę drzew oraz materiały z zakresu edukacji ekologicznej.

W zakresie wydatków na **kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – dział 921**, w I półroczu nie poniesiono wydatków.

Na **zadania kultury fizycznej i sportu – dział 926** wydatkowano 1.748,82 zł, w tym na wkład własny w program Szkolny Klub Sportowy 1.100 zł, na utrzymanie generatora eNgo 648,82 zł.

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 30.06.2021 r. z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§2110 i 2160) na plan w wysokości 7.387.159,94 zł wpłynęły środki w kwocie 4.292.016,94 zł, co stanowi 58,10 %.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej przedstawia się następująco:

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

W rozdziale 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – (plan 10.000 zł) w I półroczu środki nie wpłynęły, nie poniesiono także żadnych wydatków.

W rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - na plan 156.383 zł wpłynęła kwota 30.661 zł. Poniesione wydatki w zakresie otrzymanych środków zamknęły się kwotą 29.255,36 zł, i dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie nieruchomości (23.910,46 zł) oraz kosztów wyceny nieruchomości (4.939 zł) i ogłoszeń w prasie (405,90 zł). Kwotę 25.128,71 zł przeznaczono na koszty zatrudnienia pracownika oraz pozostałe wydatki bieżące, które samorząd sfinansował ze środków własnych.

W rozdziale 71012 – Zadania w zakresie geodezji i kartografii (plan 174.200 zł) w ciągu I półrocza wpłynęły środki w kwocie 38.500 zł. Poniesione wydatki z dotacji na dzień 30 czerwca wyniosły 37.099,90 zł i dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania w tym zakresie. Kwotę 261.802,25 zł wydatkowano ze środków własnych, z tego na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i odpis na fundusz świadczeń socjalnych 228.547,02 zł, składkę do Związku Powiatów Województwa Kujawsko – Pomorskiego 4.349 zł oraz na pozostałe wydatki rzeczowe 28.906,23 zł (w tym: 21.094,50 zł na regały do archiwum).

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 471.100 zł wpłynęły środki w kwocie 221.249 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 213.777,34 zł, z tego na wynagrodzenia i wydatki pochodne przeznaczono kwotę 193.341,39 zł, co stanowi 90,44 % 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 5.450 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 14.985,95 zł wykorzystano na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, przede wszystkim na:

- środki czystości, art. przemysłowe – 113,43 zł,
- materiały biurowe – 270,60 zł,
- paliwo do samochodu służbowego – 149,93 zł,
- zakup energii i opłata za zużycie wody – 1.191,93 zł,

- badania okresowe pracowników – 400 zł,
- usługi pozostałe (pocztowe, ścieki, bankowe itp.) – 869,68 zł,
- abonament za internet i telefony – 791,12 zł,
- czynsz za lokal – 10.928,94 zł,
- ubezpieczenie samochodu i wyposażenia – 117,32 zł,
- wywóz śmieci 153 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 42.600 zł wpłynęły środki w kwocie 22.939 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 21.300,31 zł i przeznaczone zostały na płace i wydatki pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Kwotę 74.560,82 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. Planowana kwota dotacji w § 2110 wynosi 19.500 zł, natomiast w § 2120 - 18.689 zł. W I półroczu środki nie wpłynęły, nie poniesiono także żadnych wydatków.

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. 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 4.499.884 zł, wpłynęły środki w kwocie 2.802.943 zł, natomiast poniesione wydatki przez Jednostkę zamknęły się kwotą 2.431.933,47 zł.

Zatrudnienie w tej Jednostce na dzień 30.06.2021 r. wynosi 47 etatów, w tym 45 funkcjonariuszy i 2 etaty cywilne (pracownik cywilny i korpus służby cywilnej).

Na wynagrodzenia, uposażenia funkcjonariuszy i pozostałych pracowników oraz pochodne wydatkowano kwotę 1.837.573,89 zł, co stanowi 75,56 % ogółu poniesionych wydatków w omawianym okresie.

Na wypłatę równoważników pieniężnych i ekwiwalentów dla funkcjonariuszy przeznaczono 389.911,34 zł (w tym na równoważnik pieniężny w zamian za umundurowanie dla funkcjonariuszy 92.486,24 zł, nadgodziny 147.996,74 zł, nagrody jubileuszowe 27.500,80 zł, odprawy emerytalne 58.051,20 zł, ekwiwalent za niewykorzystany urlop 7.661,93 zł, jednorazowe odszkodowanie z tyt. uszczerbku na zdrowiu spowodowanego wypadkiem w czasie służby 15.793 zł, świadczenia motywacyjne 40.421,43 zł).

Na świadczenia przysługujące strażakom zgodnie z ustawą o PSP przeznaczono kwotę 44.745,90 zł, w tym:

- dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy – 18.573 zł,
- równoważnik pieniężny za remont lokalu mieszkalnego – 398,04 zł,
- równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego – 21.176,18 zł,
- przejazd do szkół funkcjonariuszy – 74 zł,
- równoważnik za przejazd raz w roku – 156,08 zł,
- zasiłek na zagospodarowanie – 4.368,60 zł,

Pozostałe środki bieżące w kwocie 159.702,34 zł wykorzystano na:

- materiały pędne i smary – 21.783,16 zł,

- olej opałowy – 15.404,52 zł,
- materiały administracyjno-biurowe – 734,68 zł,
- przedmioty zaopatrzenia mundurowego – 214 zł,
- materiały transportu – 533,06 zł,
- pozostałe materiały (m. in. czyściło, śr. czystości, woda mineralna, materiały informatyki) – 9.514,99 zł,
- wyposażenie nieuznane za środki trwałe – 159,98 zł,
- materiały uzbrojenia i techniki specjalnej – 484,81 zł,
- opłaty za wodę – 965,92 zł,
- energia elektryczna – 8.569,99 zł,
- konserwacja i naprawa sprzętu transportowego, maszyn i urządzeń – 67.390,97 zł,
- konserwacja i naprawa sprzętu łączności – 1.382 zł,
- badania lekarskie – 912 zł,
- wydatki okolicznościowe i reprezentacyjne – 470 zł,
- usługi bankowe, pocztowe, radiowo-telewizyjne – 1.717,84 zł,
- usługi komunalne – 1.763,80 zł,
- pozostałe usługi – 11.331,01 zł,
- wydatki z tyt. gospodarowania odpadami – 291,60 zł,
- badania techniczne pojazdów i urządzeń – 1.656,60 zł,
- opłaty z tyt. usług tel. komórkowej – 3.893,25 zł,
- podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłata za zarząd gruntów, wywóz nieczystości) – 7.428,16 zł,
- odpis na ZFŚS – 3.100 zł.

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 2021 roku udzielono ogólnie 136 osobom nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym 54 osobom w punktach prowadzonych przez organizację pozarządową (I półrocze 2020 – 55 osobom). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba osób, którym udzielono nieodpłatnej pomocy prawnej ogółem zwiększyła się o 8 osób. Poniesione wydatki na realizację zadania na koniec czerwca wniosły 61.550,61 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 14.952,94 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 wydatki w kwocie 5.275,45 zł poniesiono na dotację na podręczniki dla uczniów niepublicznej szkoły specjalnej.

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 dotacje celową powiat zobowiązany jest opłacać składki zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz za dzieci przebywające w Domu Dziecka oraz w Specjalistycznej Placówce Opiekuńczo - Wychowawczej. W omawianym okresie na plan 1.214.500 zł wpłynęły środki w kwocie 744.337 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 744.336,11 zł. W ramach wydatkowanej kwoty na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne (8.699 świadczeń) przeznaczono 737.807,51 zł, natomiast na składki za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych – 6.528,60 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba bezrobotnych, za których odprowadzono składki zdrowotne zwiększyła się o 314 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 243.700 zł, wpłynęły środki z tytułu dotacji w kwocie 131.224 zł, natomiast poniesione wydatki zamknęły się kwotą 103.850,10 zł, **w tym z dotacji wydatkowano 81.523,91 zł**, z przeznaczeniem na:

- diety członków komisji – 38.945 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 39.191,49 zł,
- środki dezynfekcyjne – 1.186,37 zł,
- usługi pocztowe – 2.201,05 zł.

Kwotę 22.326,19 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 2021 r. wydano 435 orzeczeń dla osób powyżej 16 roku życia oraz 86 orzeczeń dla osób przed 16 rokiem życia, to o 104 wydanych orzeczeń mniej w porównaniu do okresu analogicznego roku 2020.

Dz. 853, rozdz. 85395 – Pozostała działalność

Na plan w kwocie 8.580 w ciągu I półroczu środki wpłynęły w całości i zostały wydatkowane w 100% na wypłatę świadczeń pieniężnych dla posiadaczy Karty Polaka osiedlających się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Dz. 855, rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny

W zakresie dotacji w rozdziale 85504 – (plan 15.600 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 2021 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 2021 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski na mocy decyzji przyznał środki finansowe na realizację tego zadania w kwocie 255.400 zł. W I półroczu wpłynęły środki w ramach dotacji w kwocie 159.425 zł. Na wypłatę dodatków wychowawczych wydatkowano kwotę 159.424,70 zł.

Do 30 czerwca br. pomocą w formie dodatku wychowawczego 500+ objętych zostało 53 dzieci, którym wypłacono 324 świadczenia.

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 2021 rok zostały przyznane środki w wysokości 124.760 zł. W I półroczu wpłynęły środki w ramach dotacji w kwocie 51.206 zł. Na wypłatę dodatków wychowawczych wydatkowano kwotę 51.205,10 zł.

Do 30 czerwca br. pomocą w formie dodatku wychowawczego 500+ objętych zostało 23 dzieci.

Reasumując powyższą informację można stwierdzić, iż samorząd dokłada wszelkich starań, realizując zadania w zakresie przyznanych dotacji. Wiele zadań jest jednak niedofinansowanych. Zwiększenia kwot dotacji są zbyt małe w stosunku do tempa wzrostu kosztów. 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.

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 III” – 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 01.01.2021 r. do 30.12.2022 r. Celem projektu jest zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim.

W I półroczu 2021 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 1.346,67 zł oraz środki unijne w kwocie 22.893,33 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 20.550,05 zł (w tym: z budżetu państwa 1.141,69 zł, śr. unijne 19.408,36 zł), w ramach których zrealizowano:

- specjalistyczne poradnictwo rodzinne (pedagogiczne 25 godzin, psychologiczne 31 godzin),
- 10 godzin mediacji rodzinnych,

- warsztaty dla osób przebywających i opuszczających pieczę zastępczą – 1 spotkanie dla 10 osób,
 - działania diagnostyczno – terapeutyczne w obszarze FASD – Fundacja na Rzecz Rozwoju Dzieci Niepełnosprawnych „DAJ SZANSE” z siedzibą w Toruniu – 4 osoby,
- 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 2021 zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 413.505,88 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 291.161,57 zł oraz dotację dla Lidera w kwocie 5.388,87 zł. Do końca 2020 roku poniesione wydatki w ramach realizowanego projektu wyniosły 1.224.835,84 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 257.995,65 zł - zapłacono fakturę za inspekcję, monitoring i kontrolę prac geodezyjno – kartograficznych, digitalizację dokumentów i utworzenie baz danych BDOT500 i GESUT oraz przeprowadzenie działań harmonizujących zbiory danych, przekazano także dotację na działania informacyjno - promocyjne oraz na zarządzanie projektem. Projekt realizowany będzie do końca 2022 roku.

3) **„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 2020 roku poniesione wydatki wyniosły 676.941,02 zł, natomiast w I półroczu 2021 r. 533.842,02 zł.

4) **„Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”**. Projekt realizowany był przez Starostwo Powiatowe do 30 czerwca 2021 roku. Całkowita wartość projektu wynosiła 3.649.990 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 3.102.491,50 zł. Do końca 2020 roku łączna kwota poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach powyższego projektu wyniosła 2.360.504,98 zł, natomiast w I półroczu 2021 r. zakupiono wyposażenie do pracowni mechatronicznej oraz dla partnera projektu – Gminy Miasta Rypin (Liceum Plastycznego) za 482.288,10 zł.

5) **„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. Do końca 2020 roku łączna kwota poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach powyższego projektu wyniosła 222.127 zł, natomiast w I półroczu 2021 r. 174.319,10 zł.

6) **„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 2020 r. wydatkowano 86.829,51 zł, natomiast w 2021 r. 52.521,84 zł (wypłacono dodatki do wynagrodzeń pracownikom Domu Dziecka w Rypinie oraz pracownikom Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego w Rypinie. Województwo Kujawsko – Pomorskie zakupiło i rozdysonowało niezbędne środki ochrony indywidualnej oraz materiały i środki do dezynfekcji, w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji zadań w czasie pandemii koronawirusa i możliwości zapewnienia ciągłości świadczenia usług przez instytucje systemu pomocy społecznej.

7) **„Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego – placówka typu Senior+”**. Projekt realizowany w latach 2020-2022. Partnerem wiodącym jest Fundacja Werwa. Całkowity koszt przedsięwzięcia 2.001.482,87 zł, w tym dofinansowanie unijne 1.293.088,70 zł oraz wkład własny w postaci nieruchomości 326.000 zł. Do końca 2020 r. wydatkowano 46.394,17 zł ze środków własnych, natomiast w I półroczu 2021 r. na remont i wyposażenie wydatkowano 424.018,70 zł ze środków unijnych, 300.000 zł z dotacji Senior+ oraz 362.000 zł z własnych środków.

8) **„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 30.06.2021 r. Do końca 2020 r. poniesiono wydatki w kwocie 3.905.898,05 zł, natomiast w I półroczu 2021 r. zakupiono wyposażenie za 161.725 zł.

9) **„Klub Młodzieżowy działający przy Domu Dziecka w Rypinie”**. Projekt będzie realizowany w II półroczu 2021 r.

10) **„Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu”**. Projekt będzie realizowany w latach 2021-2022. Partnerem wiodącym projektu jest Powiat Włocławski, a całkowita wartość projektu wynosi 17.439.136 zł. Zadaniem Powiatu Rypińskiego jako partnera jest przeprowadzenie kursów pn. „Przygotowywanie potraw zgodnie z trendami rynkowymi i zasadami zdrowego żywienia”, „Serwis napojów mieszanych i alkoholi” oraz „Florysta” na łączną kwotę 3.548.160 zł. w I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków.

11) **„Aktywni młodzi w powiecie rypińskim”**. Projekt będzie realizowany w latach 2021 – 2022 przez Powiatowy Urząd Pracy w Rypinie. Całkowita wartość projektu 540.000 zł. W I półroczu 2021 r. wydatkowano 4.600 zł. W ramach projektu pracodawcy otrzymają refundację części kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne za zatrudnionego bezrobotnego przez pierwszych 12 miesięcy zatrudnienia w kwocie 1.200 zł miesięcznie. Projektem zostaną objęte osoby młode do 29 roku życia (20 kobiet i 10 mężczyzn) pozostające bez pracy, zarejestrowane w PUP w Rypinie.

PORECCZENIA, POŻYCZKI I GWARNCJE

W 2021 roku nie udzielono pożyczek, poręczeń ani gwarancji.

ZOBOWIAZANIA I NALEŻNOŚCI

Na dzień 30 czerwca 2021 roku **występują zobowiązania niewymagalne** w łącznej kwocie **1.464.297,89 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 cieplną, rozmowy telef., druki komunikacyjne itp., które wpłynęły w m-cu lipcu a dotyczyły m-ca czerwca 2021 roku.

Tabela nr 14

**Wykaz należności (w tym wymagalnych) powiatowych jednostek organizacyjnych -
według stanu na dzień 30 czerwca 2021 r.**

Rozdz.	§	Należności	w tym: wymagalne	Treść (czego dotyczą)
70005	0550	216,00	216,00	użytkowanie wieczyste
	0750	35.222,49	35.222,49	dzierżawa gruntu w Nadrożu p. Zdrojewski 13.077,38 zł, p. Śledzianowski 9.990,53 zł, p. Sztuka czynsz za mieszkanie 96,48 zł, PW ANKA dzierżawa nieruchomości ul. Rzeźnicza 12.058,10 zł (plus vat 2.672,69 zł)
	0920	8.683,66	8.683,66	naliczone odsetki za zwłokę od dzierżawy nieruchomości
71012	0690	780,50	128,60	za korzystanie z zasobu geodezyjnego
	0920	1,00	1,00	naliczone odsetki za zwłokę
75020	0920	1,70	1,70	naliczone odsetki za zwłokę
	0970	5.156,13	5.156,13	faktura za złomowanie pojazdu, koszty procesowe
ZDP 75618	0490	715,60	631,60	opłata za zajęcie pasa drogowego
	0920	6,13	6,13	naliczone odsetki od zaległości za zajęcie pasa drogowego
75618	0570	4.200,00	2.400,00	za nieterminową rejestrację pojazdów
	0920	21.786,27	21.786,27	naliczone odsetki od kosztów związanych z porzuconymi pojazdami
	0970	69.230,42	69.230,42	koszty usunięcia, przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów
DPS 85202	0830	8.719,76	0,00	odpłatność pensjonariuszy
PCPR 85508	0690	10.289,43	5.343,35	odpłatność rodziców za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych
	0920	6.917,82	6.917,82	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
85508	2320	1.358,00	0,00	za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej
PCPR 85510	0680	832,78	832,78	opłaty rodziców za pobyt dzieci w Domu Dziecka
	0920	2.287,66	2.287,66	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 1 80120	0750	950,00	0,00	wynajem sali gimnastycznej
	0920	0,03	0,00	naliczone odsetki za zwłokę
ZS Nr 2 80115	0580	310.200,00	310.200,00	kara umowna od Wykonawcy za opóźnienie w usunięciu wad w okresie rękojmi i gwarancji
	0750	16.883,04	196,71	wynajem sali lekcyjnej i gimnastycznej

				(plus vat 46,33 zł)
	0920	0,86	0,00	naliczone odsetki za zwłokę
	0940	9,37	0,00	korekta za lata ubiegłe
ZS Nr 2 80195	0750	32.783,01	25.349,68	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, „Akademia Ruchu” – 666,67 zł, opłata za basen: „Sejwal” – 406,50 zł (plus vat 5.833,23 zł)
	0830	2.859,20	0,00	należności z tytułu usług
	0920	27.940,88	27.225,80	naliczone odsetki za zwłokę
	0970	20.755,49	16.888,82	odpłatność za media: Luiza Zakarian „ZAK” – 14.069,78 zł, Sylwia Jaworska „RISSNET” – 2.819,04 zł (plus vat 3.765,33 zł)
ZS Nr 5 80102	0750	100,00	0,00	wynajem sali gimnastycznej
ZS Nr 5 80132	0920	0,47	0,00	naliczone odsetki za zwłokę
85410	0830	1.270,00	1.270,00	odpłatność za internat
	0920	111,18	111,18	naliczone odsetki za zwłokę
PUP 85333	0640	2.370,00	2.370,00	koszty zastępstwa procesowego
80146	0920	1.952,37	1.952,37	naliczone odsetki za zwłokę
	0940	19.984,97	19.984,97	kara umowna dla wykonawcy dotyczy projektu „Diagnoza”
80195	2310	76.837,75	0,00	Partycypacja w kosztach RCS Gminy Miasta Rypin
92605	2910	141,83	141,83	dotacja pobrana w nadmiernej wysokości przez Organizację Pożytku Publicznego
OGÓLEM		711.659,13	584.640,30	

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego należności ogółem zmniejszyły się o 965.858,66 zł, w tym należności wymagalne zmniejszyły się o kwotę 991.270,78 zł, głównie za sprawą podpisanej ugody sądowej z firmą Strabag. Najwyższą kwotę w należnościach wymagalnych (310.200 zł) stanowią kary umowne za opóźnienia w usunięciu wad stwierdzonych w okresie rękojmi i gwarancji (firma Probud). Dużą kwotę stanowią należności z tyt. kosztów usunięcia, przechowywania i oszacowania oraz demontażu porzuconych pojazdów łącznie z naliczonymi odsetkami (91.016,69 zł) oraz z tyt. najmu i dzierżawy baru, hali i basenu w Rypińskim Centrum Sportu (69.464,30 zł), a także opłat za dzierżawę gruntów w Nadrożu i nieruchomości przy ul. Rzeźniczej wraz z odsetkami (43.906,15 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 15

Przychodu i rozchody budżetu według stanu na dzień 30 czerwca 2021 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planu	Wykonanie na 30.06.2021 r.
1	2	3	4	5
Przychody ogółem:			15.818.611,07	13.918.611,07
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	5.538.119,30	5.538.119,30
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	1.900.000,00	0,00
3	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	7.704.351,89	7.704.351,89
4	Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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	676.139,88	676.139,88
Rozchody ogółem:			1.928.897,27	0,00
1	Przelewy na rachunki lokat	994	1.928.897,27	0,00

W przychodach kwota 5.538.119,30 zł pochodzi z nadwyżki z lat ubiegłych, natomiast 676.139,88 zł to dofinansowanie do projektu „Dobry zawód – Lepsza przyszłość” oraz „Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu”, które wpłynęło w 2020 r., a wydatki nastąpią w roku 2021. Kwota 7.704.351,89 zł to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (7.149.283,89 zł), z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (543.908 zł) oraz wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska (11.160 zł), które wpłynęły w 2020 r., a wydatkowane zostaną w roku 2021 r. Kwota 1.900.000 zł to wartość pożyczek udzielonych Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie.

Rozliczenie skumulowanej nadwyżki przedstawia się następująco:

Przychody w roku 2020	+ 7.631.028,90 zł, w tym:
	7.596.865,62 zł – nadwyżka z lat ubiegłych
	34.163,28 zł – przychody j.s.t. z wynikających z rozliczenia środków unijnych
Dodatni wynik finansowy za 2020 rok -	8.187.582,17 zł
Rozchody w 2020 r.	- 1.900.000,00 zł
	<hr/>
	+ 13.918.611,07 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 Powiat 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 381/2021 z dnia 14 kwietnia 2021r. Zarząd Powiatu w Rypinie umorzył część zaległych należności pieniężnych z tytułu opłat związanych z użytkowaniem lokalu mieszkalnego przysługujących Domowi Dziecka w Rypinie od Państwa Ryszarda i Teresy Watkowskich w kwocie 6.000 zł oraz rozłożył na 36 rat część zaległych należności pieniężnych z tytułu opłat związanych z użytkowaniem lokalu mieszkalnego przysługujących Domowi Dziecka w Rypinie od Państwa Ryszarda i Teresy Watkowskich w kwocie 9.161,54 zł.

Starosta Rypiński umorzył część należności z tytułu czynszu za najem lokalu użytkowego, przysługującą od Pani Wioletty Smulskiej, prowadzącej działalność pn. AQUA BAR w kwocie 1.853,65 zł plus 28,92 zł odsetek za zwłokę.

Uchwałą Nr 409/2021 z dnia 23 czerwca 2021r. Zarząd Powiatu w Rypinie odroczył termin spłaty pożyczki udzielonej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Rypinie w kwocie 1.000.000 zł do dnia 30.06.2022 r.

**Sprawozdanie za I półrocze 2021 roku z zakresu udzielonych ulg
w trybie uchwały nr XVII/151/2020 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 26 lutego 2020 r.
w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odroczenia 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
uprawnionych do udzielania ulg**

Lp.	Treść	Nazwa symbol dłużnika	Liczba dłużników	Kwota należności		Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty		Liczba rat	Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej należności
				należność główna	odsetki i należności uboczne	należność główna	odsetki od należności głównej			
1	2	3	4	5a	5b	6a	6b	7	8	9
1.	UMORZENIE podstawa prawna umorzenia	A	2	19.926,62	40,20 zł	7.853,65 zł	28,92 zł	-	-	Opłaty za użytkowanie lokalu mieszkalnego, najem lokalu mieszkalnego
2.	ODRO- CZENIE	bez rozłożenia na raty	B	1	1.000.000 zł	-	1.000.000 zł	-	30.06.2022 r.	Umowa pożyczki
		z rozłożeniem na raty	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	ROZŁOŻENIE NA RATY**	A	1	15.161,54 zł	-	9.161,54 zł	-	36	10.04.2024 r.	Opłaty za użytkowanie lokalu mieszkalnego

* odpowiednio:

A osoba fizyczna,

B osoba prawna

C jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej

** wypełnia się w sytuacji, kiedy nie następuje odroczenie, o którym mowa pod lp. 2

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 437/2021
Zarządu Powiatu w Rypinie
z dnia 30 sierpnia 2021 r.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
POWIATU RYPIŃSKIEGO NA LATA 2021 – 2024 ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2021 – 2024

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	Plan 2021	Wykonanie I półrocze 2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	63 174 783,23	77 606 676,79	73 523 310,49	36 658 094,44	69 549 717,36	66 545 209,00	68 395 586,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	55 052 086,25	61 982 696,71	66 356 882,07	35 500 540,72	65 527 641,00	64 305 209,00	65 595 586,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 650 828,00	7 489 007,00	7 577 380,00	3 699 133,00	7 835 011,00	8 070 061,00	8 312 163,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	211 896,65	253 704,79	200 000,00	179 724,56	206 800,00	213 004,00	219 394,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	28 582 234,00	34 128 104,00	34 922 563,00	20 338 584,00	35 948 947,00	37 027 415,00	38 138 237,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 552 799,09	13 628 736,16	17 562 112,13	7 470 115,92	15 240 600,00	12 509 558,00	12 246 066,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 054 328,51	6 483 144,76	6 094 826,94	3 812 983,24	6 296 283,00	6 485 171,00	6 679 726,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8 122 696,98	15 623 980,08	7 166 428,42	1 157 553,72	4 022 076,36	2 240 000,00	2 800 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 185 455,68	1 251,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 935 573,38	15 620 682,50	7 165 746,42	1 156 871,72	3 022 076,36	2 240 000,00	2 800 000,00
2	Wydatki ogółem	58 001 353,68	69 419 094,62	87 413 024,29	32 696 665,08	71 525 765,83	65 416 134,00	66 753 126,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	50 258 789,17	58 132 065,68	65 695 459,58	29 385 143,71	63 509 826,00	62 216 134,00	62 753 126,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 355 707,44	40 244 981,66	42 620 599,50	21 042 654,59	43 537 855,00	44 582 764,00	45 697 333,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	676 919,00	0,00	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 364,00	7 775,00
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
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

2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 742 564,51	11 287 028,94	21 717 564,71	3 311 521,37	8 015 939,83	3 200 000,00	4 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 742 564,51	11 287 028,94	21 717 564,71	3 311 521,37	8 015 939,83	3 200 000,00	4 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	168 000,00	488 655,79	185 000,00	80 000,00	135 850,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	5 173 429,55	8 187 582,17	-13 889 713,80	3 961 429,36	-1 976 048,47	1 129 075,00	1 642 460,00
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	988 024,23	988 024,24
4	Przychody budżetu	3 057 599,35	7 631 028,90	15 818 611,07	13 918 611,07	1 976 048,47	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 048,47	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 048,47	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	3 057 599,35	7 631 028,90	13 918 611,07	13 918 611,07	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	13 889 713,80	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	1 900 000,00	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
5	Rozchody budżetu	600 000,00	1 900 000,00	1 928 897,27	0,00	0,00	1 129 075,00	1 642 460,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 024,23	988 024,24
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	600 000,00	1 900 000,00	1 928 897,27	0,00	0,00	141 050,77	654 435,76
6	Kwota długu, w tym:	2 275,50	381,30	0,00	30,75	1 976 048,47	988 024,24	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	2 275,50	381,30	0,00	30,75	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 793 297,08	3 850 631,03	661 422,49	6 115 397,01	2 017 815,00	2 089 075,00	2 842 460,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	7 850 896,43	11 481 659,93	14 580 033,56	20 034 008,08	2 017 815,00	2 089 075,00	2 842 460,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
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	1,39%	0,00%	1,30%	3,18%	2,44%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	10,09%	8,93%	1,28%	22,54%	4,01%	4,10%	5,34%
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	8,67%	8,67%	6,47%	3,43%	3,79%
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	10,64%	10,64%	8,44%	5,40%	3,79%

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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 134 630,76	2 526 347,47	5 550 295,42	1 148 488,97	3 777 400,70	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:	2 053 454,76	2 526 347,47	5 467 672,06	1 065 865,61	3 777 400,70	638 778,30	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 015 862,39	2 341 205,85	5 252 352,86	967 210,18	3 569 703,54	603 293,53	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 420 661,59	5 017 367,76	1 126 676,42	500 554,04	17 076,36	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 420 661,59	5 017 367,76	1 126 676,42	500 554,04	17 076,36	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 234 903,89	5 017 367,76	1 126 676,42	500 554,04	17 076,36	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 648 792,66	2 811 601,27	5 420 069,60	1 269 563,96	3 777 400,70	638 778,30	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 648 792,66	2 811 601,27	5 420 069,60	1 269 563,96	3 777 400,70	638 778,30	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 491 273,03	2 457 760,27	4 936 827,24	1 149 042,74	3 569 703,54	603 293,53	0,00

9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 988 380,91	6 207 876,24	1 014 301,71	842 296,50	20 089,83	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 988 380,91	6 207 876,24	1 014 301,71	842 296,50	20 089,83	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 085 538,55	5 087 936,89	856 914,27	707 644,43	17 076,36	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 486 629,39	9 511 392,04	25 069 986,31	3 874 840,07	11 793 340,53	3 838 778,30	4 000 000,00
10.1.1	bieżące	1 381 001,23	2 231 024,08	5 420 069,60	1 269 563,96	3 777 400,70	638 778,30	0,00
10.1.2	majątkowe	5 105 628,16	7 280 367,96	19 649 916,71	2 605 276,11	8 015 939,83	3 200 000,00	4 000 000,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	2 099,84	1 894,20	381,30	350,55	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	2 099,84	1 894,20	381,30	350,55	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	1 371,45	381,30	350,55	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	1 371,45	381,30	350,55	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
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

10.9	Wcześniejsza spłata 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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	181 379,38	9 032,17	9 032,17	0,00	0,00	0,00

Część opisowa do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2021 - 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 XXVII/203/2020 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 30 grudnia 2020 roku została uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2021-2024, 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 czterokrotnie dokonano zmian przyjętych w niej wartości:

1. Uchwałą Rady Powiatu w Rypinie Nr XXVIII/208/2021 z dnia 24 lutego 2021 r.
2. Uchwałą Rady Powiatu w Rypinie Nr XXX/217/2021 z dnia 24 marca 2021 r.
3. Uchwałą Rady Powiatu w Rypinie Nr XXXI/228/2021 z dnia 26 maja 2021 r.
4. Uchwałą Rady Powiatu w Rypinie Nr XXXIII/238/2021 z dnia 23 czerwca 2021 r.

Dla Powiatu Rypińskiego wieloletnia prognoza finansowa sporządzona została na lata 2021-2024 i zawiera prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2024 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024. Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2021-2024 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za II kwartał 2021 roku. Do analizy wieloletniej prognozy finansowej przyjęto planowane dochody i wydatki w wysokościach po wprowadzonych zmianach do budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień 30.06.2021 r.

Z wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2021 roku wynika, iż dochody na plan 73.523.310,49 zł wykonane zostały w kwocie 36.658.094,44 zł, tj. w 49,86%, w tym **dochody bieżące na plan 66.356.882,07 zł, wykonane zostały w kwocie 35.500.540,72 zł**, tj. w 53,50%, natomiast dochody majątkowe na plan 7.166.428,42 zł wykonane zostały w 16,15%, tj. w kwocie 1.157.553,72 zł. W I półroczu 2021 roku planowane wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w 37,4%, tj. na zaplanowaną kwotę 87.413.024,29 zł, wydatkowano kwotę 32.696.665,08 zł, w tym **wydatki bieżące na plan 65.695.459,58 zł, zrealizowane zostały w kwocie 29.385.143,71 zł**, tj. 44,73 % w stosunku do planu, natomiast wydatki majątkowe na plan 21.717.564,71 zł poniesione zostały w kwocie 3.311.521,37 zł, tj. 15,25% w stosunku do zaplanowanych środków.

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 – 36.658.094,44 zł natomiast wykonanie wydatków bieżących – 32.696.665,08 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 2.154.890 zł. Tak więc faktyczna nadwyżka operacyjna za I półrocze wynosi 1.806.539,36 zł.

Przychody na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 13.918.611,07 zł, natomiast rozchodów nie dokonano.

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań

Na koniec czerwca 2021 roku powiat nie posiada zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek. W roku 2022 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.976.048,47 zł na pokrycie deficytu w budżecie. Spłatę kredytu zaplanowano w latach 2023-2024. Zaplanowano również środki na obsługę zadłużenia – odsetki od kredytu w kwocie 40.139 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 (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 2021-2024

I. Inwestycyjne

W latach 2021-2024 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 2021 zabezpieczono środki na wydatki w kwocie 413.505,88 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 291.161,57 zł oraz dotację dla Lidera w kwocie 5.388,87 zł. Do końca 2020 roku poniesione wydatki w ramach realizowanego projektu wyniosły 1.224.835,84 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 257.995,65 zł - zapłacono fakturę za inspekcję, monitoring i kontrolę prac geodezyjno – kartograficznych, digitalizację dokumentów i utworzenie baz danych BDOT500 i GESUT oraz przeprowadzenie działań harmonizujących zbiory danych, przekazano także dotację na działania informacyjno - promocyjne oraz na zarządzanie projektem. Projekt realizowany będzie do końca 2022 roku.

2) „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 30.06.2021 r. Do końca 2020 r. poniesiono wydatki w kwocie 3.905.898,05 zł, natomiast w I półroczu 2021 r. zakupiono wyposażenie za 161.725 zł.

3) „Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego – placówka typu Senior+”. Projekt realizowany w latach 2020-2022. Partnerem wiodącym jest Fundacja Werwa. Całkowity koszt przedsięwzięcia 2.001.482,87 zł, w tym dofinansowanie unijne 1.293.088,70 zł oraz wkład własny w postaci nieruchomości 326.000 zł. Do końca 2020 r. wydatkowano 46.394,17 zł ze środków własnych, natomiast w I półroczu 2021 r. na remont i wyposażenie wydatkowano 424.018,70 zł ze środków unijnych, 300.000 zł z dotacji Senior+ oraz 362.000 zł z własnych środków. Funkcjonowanie Domu rozpocznie się w II półroczu 2021 r.

- 4) „Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia” – zostało podpisane porozumienie o współpracy i współfinansowaniu oraz został wybrany przez Województwo Kujawsko – Pomorskie wykonawca – Biuro Opracowywania Programów i Projektów „LISPUS” Marcin Dobek.
- 5) „Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie - pomoc finansowa dla Gminy Rypin na wykonanie dokumentacji technicznej” – podpisanie porozumienia oraz udzielenie pomocy finansowej nastąpią w II półroczu 2021 r.
- 6) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2226C Rogowo-Wymyślin od km 0+000 do km 4+369 - I etap na odcinku od km 0+000 do km 1+500” – zadanie zostało zrealizowane.
- 7) „Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie” – dokumentacja - zapłacono za wykonanie projektu oraz za uzgodnienia branżowe projektów zagospodarowania terenu.
- 8) „Budowa hali warsztatowej na potrzeby na potrzeby Zespołu Szkół Nr 3 oraz adaptacja istniejącego budynku mieszkalnego na część socjalną” – przedsięwzięcie w trakcie realizacji, zakończenie inwestycji nastąpi w II półroczu 2021 r.
- 9) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2205C Długie – Rakowo – Cetki na odcinku Rakowo – Cetki od km 2+696 do km 4+806” - podpisano umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru DM-PROJ Mariusz Majewski oraz z wykonawcą Przedsiębiorstwem Robót Drogowych w Lipnie, odbiór inwestycji nastąpi w II półroczu 2021 r.
- 10) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze – Huta Chojno na odcinku 816 m od km 0+996 do km 1+812” – zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.
- 11) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2221C Puszcza Miejska – Skrwilno na odcinku w miejscowości Skudzawy od km 2+667 do km 4+155” - zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.
- 12) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2205C Długie - Rakowo - Cetki od km 0+000 do km 2+695” - zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022- 2023.
- 13) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C na odcinku ok. 2 km Wąpielsk - Radziki Duże” - zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022- 2023.
- 14) „Przyłączenie Zespołu Szkół Nr 1 w Rypinie do sieci gazowej” – zakończenie realizacji zadania nastąpi w II półroczu 2021r.
- 15) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2222 C Skrwilno – Mościska” - zadanie przewidziane do realizacji w roku 2024.
- 16) „Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie” – został wyłoniony wykonawca z terminem realizacji zadania do 15.11.2022 r.

17) „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc polegająca na przebudowie skrzyżowania z drogą powiatową nr 2229C (ulica Młyńska) i drogą gminną nr 120628C (ulica Spokojna)” – realizacja zadania w 2022 r.

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 2020 roku poniesione wydatki wyniosły 676.941,02 zł, natomiast w I półroczu 2021 r. 533.842,02 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. Do końca 2020 roku łączna kwota poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach powyższego projektu wyniosła 222.127 zł, natomiast w I półroczu 2021 r. 174.319,10 zł.

3) „Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego”. Projekt realizowany był przez Starostwo Powiatowe do 30 czerwca 2021 roku. Całkowita wartość projektu wynosiła 3.649.990 zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 3.102.491,50 zł. Do końca 2020 roku łączna kwota poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach powyższego projektu wyniosła 2.360.504,98 zł, natomiast w I półroczu 2021 r. zakupiono wyposażenie do pracowni mechatronicznej oraz dla partnera projektu – Gminy Miasta Rypin (Liceum Plastycznego) za 482.288,10 zł.

4) „Klub Młodzieżowy działający przy Domu Dziecka w Rypinie”. Projekt będzie realizowany w II półroczu 2021 r. (realizacja projektu została wydłużona ze względu na pandemię).

5) „Rodzina w Centrum III”. 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 01.01.2021 r. do 30.12.2022 r. Celem projektu jest zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim. W I półroczu 2021 roku w ramach dofinansowania z budżetu państwa wpłynęły środki w kwocie 1.346,67 zł oraz środki unijne w kwocie 22.893,33 zł. Poniesione wydatki zamknęły się kwotą 20.550,05 zł (w tym: z budżetu państwa 1.141,69 zł, śr. unijne 19.408,36 zł), w ramach których zrealizowano:

- specjalistyczne poradnictwo rodzinne (pedagogiczne 25 godzin, psychologiczne 31 godzin),
- 10 godzin mediacji rodzinnych,
- warsztaty dla osób przebywających i opuszczających pieczę zastępczą – 1 spotkanie dla 10 osób,
- działania diagnostyczno – terapeutyczne w obszarze FASD – Fundacja na Rzecz Rozwoju Dzieci Niepełnosprawnych „DAJ SZANSE” z siedzibą w Toruniu – 4 osoby,

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

6) „Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu”. Projekt będzie realizowany w latach 2021-2022. Partnerem wiodącym projektu jest Powiat Włocławski, a całkowita wartość projektu wynosi 17.439.136 zł. Zadaniem Powiatu Rypińskiego jako partnera jest przeprowadzenie kursów pn. „Przygotowywanie potraw zgodnie z trendami rynkowymi i zasadami

zdrowego żywienia”, „Serwis napojów mieszanych i alkoholi” oraz „Florysta” na łączną kwotę 3.548.160 zł. w I półroczu nie poniesiono wydatków bezpośrednich.

7) „Aktywni młodzi w powiecie rypińskim”. Projekt będzie realizowany w latach 2021 – 2022 przez Powiatowy Urząd Pracy w Rypinie. Całkowita wartość projektu 540.000 zł. W I półroczu 2021 r. wydatkowano 4.600 zł. W ramach projektu pracodawcy otrzymają refundację części kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne za zatrudnionego bezrobotnego przez pierwszych 12 miesięcy zatrudnienia w kwocie 1.200 zł miesięcznie. Projektem zostaną objęte osoby młode do 29 roku życia (20 kobiet i 10 mężczyzn) pozostające bez pracy, zarejestrowane w PUP w Rypinie.

8) „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 2020 r. wydatkowano ze środków projektu 86.829,51 zł oraz wniesiono wkład własny w kwocie 52.895,04 zł, natomiast w 2021 r. 52.521,84 zł (wypłacono dodatki do wynagrodzeń pracownikom Domu Dziecka w Rypinie oraz pracownikom Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej typu Specjalistyczno – Terapeutycznego w Rypinie. Województwo Kujawsko – Pomorskie zakupiło i rozdysponowało niezbędne środki ochrony indywidualnej oraz materiały i środki do dezynfekcji, w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji zadań w czasie pandemii koronawirusa i możliwości zapewnienia ciągłości świadczenia usług przez instytucje systemu pomocy społecznej.

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
					2021	2022	2023	2024		od początku realizacji	w I półroczu 2021 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wydatki bieżące			13.236.177,79	5.420.069,60	3.777.400,70	638.778,30	0	8.566.684,64	3.399.928,93	1.269.563,96	18.449,50
1.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017-2021	6.020,25	5.388,87	0	0	0	3.946,02	631,38	1.442,85	0
2.	Zakup wyposażenia dla potrzeb kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe	2017-2021	3.649.990,00	1.289.484,76	0	0	0	807.196,66	2.360.504,98	482.288,10	0
3.	Dobry zawód-Lepsza przyszłość II edycja	Starostwo Powiatowe	2019-2021	1.642.028,40	965.087,38	0	0	0	431.245,36	676.941,02	533.842,02	18.449,50
4.	Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu	Starostwo Powiatowe	2020-2022	3.142.560,00	1.571.280,00	1.571.280,00	0	0	3.142.560,00	0	0	0
5.	Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu	Starostwo Powiatowe	2020-2023	2.913.959,10	770.263,10	1.282.790,70	638.778,30	0	2.517.513,00	222.127,00	174.319,10	0
6.	Rodzina w Centrum III	PCPR	2021-2022	218.360,00	152.870,00	65.490,00	0	0	197.809,95	0,00	20.550,05	0
7.	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego – placówka typu Senior+	Starostwo Powiatowe	2020-2022	848.630,00	280.290,00	568.340,00	0	0	848.630,00	0	0	0
8.	Klub Młodzieżowy działający przy Domu Dziecka w Rypinie	Dom Dziecka	2020-2021	52.535,00	52.535,00	0	0	0	52.535,00	0	0	0
9.	Aktywni młodzi w powiecie rypińskim	Powiatowy Urząd Pracy	2021-2022	540.000,00	250.500,00	289.500,00	0	0	535.400,00	0	4.600,00	0
10.	Wsparcie osób starszych i kadry świadczącej usługi społeczne w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się COVID-19, łagodzenia jego skutków na terenie województwa kujawsko – pomorskiego	Starostwo Powiatowe	2021-2021	222.095,04	82.370,49	0	0	0	29.848,65	139.724,55	52.521,84	0

II	Wydatki majątkowe			40.270.059,60	19.649.916,71	8.015.939,83	3.200.000,00	4.000.000,00	32.260.580,43	5.401.475,00	2.605.276,11	252.000,00
1.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe - Partner	2017-2022	1.655.770,74	408.117,01	20.089,83	0	0	171.654,04	1.224.835,84	256.552,80	0
2.	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej typu specjalistyczno-terapeutycznego w Rypinie	Starostwo Powiatowe	2019-2021	4.067.624,05	161.726,00	0	0	0	1,00	3.905.898,05	161.725,00	0
3.	Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego	Starostwo Powiatowe	2020-2022	1.152.852,87	1.106.458,70	0	0	0	20.440,00	46.394,17	1.086.018,70	0
4.	Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia	Starostwo Powiatowe	2021-2022	180.850,00	75.000,00	105.850,00	0	0	180.850,00	0	0	0
5.	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie - pomoc finansowa dla Gminy Rypin na wykonanie dokumentacji technicznej	Starostwo Powiatowe	2021-2022	60.000,00	30.000,00	30.000,00	0	0	60.000,00	0	0	0
6.	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2226C Rogowo-Wymyślin od km 0+000 do km 4+369 - I etap na odcinku od km 0+000 do km 1+500	Zarząd Dróg Powiatowych	2018-2021	1.107.220,00	1.090.000,00	0	0	0	2.182,83	17.220,00	1.087.817,17	0
7.	Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska przy Zespole Szkół Nr 2 w Rypinie	Zespół Szkół Nr 2	2017-2021	18.626,00	11.000,00	0	0	0	3.224,72	7.626,00	7.775,28	0
8.	Budowa hali warsztatowej na potrzeby na potrzeby Zespołu Szkół Nr 3 oraz adaptacja istniejącego budynku mieszkalnego na część socjalną	Zespół Szkół Nr 3	2020-2021	945.644,30	900.000,00	0	0	0	900.000,00	45.644,30	0	0
9.	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2205C Długie – Rakowo – Cetki na odcinku Rakowo – Cetki od km 2+696 do km 4+806	Zarząd Dróg Powiatowych	2020-2021	2.352.370,00	2.266.885,00	0	0	0	2.266.885,00	85.485,00	0	0
10.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2212C Brzuze – Huta Chojno na odcinku 816 m od km 0+996 do km 1+812	Zarząd Dróg Powiatowych	2020-2021	1.824.744,00	1.797.684,00	0	0	0	1.797.684,00	27.060,00	0	0

11.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2221C Puszcza Miejska – Skrwilno na odcinku w miejscowości Skudzawy od km 2+667 do km 4+155	Zarząd Dróg Powiatowych	2020-2021	3.293.216,00	3.257.546,00	0	0	0	3.254.003,84	35.670,00	3.542,16	0
12.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2205C Długie - Rakowo - Cetki od km 0+000 do km 2+695	Zarząd Dróg Powiatowych	2021-2024	3.000.000,00	0	1.000.000,00	2.000.000,00	0	3.000.000,00	0	0	0
13.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C na odcinku ok. 2 km Wapielsk - Radziki Duże	Zarząd Dróg Powiatowych	2021-2024	2.200.000,00	0	1.000.000,00	1.200.000,00	0	2.200.000,00	0	0	0
14.	Przyłączenie Zespołu Szkół Nr 1 w Rypinie do sieci gazowej	Zespół Szkół Nr 1	2020-2021	49.341,65	45.500,00	0	0	0	43.655,00	3.841,65	1.845,00	4.920,00
15.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2222 C Skrwilno – Mościska	Zarząd Dróg Powiatowych	2023-2024	4.000.000,00	0	0	0	4.000.000,00	4.000.000,00	0	0	0
16.	Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie	Starostwo Powiatowe	2020-2022	14.211.799,99	8.500.000,00	5.710.000,00	0	0	14.210.000,00	1.799,99	0	0
17.	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc polegająca na przebudowie skrzyżowania z drogą powiatową nr 2229C (ulica Młyńska) i drogą gminną nr 120628C (ulica Spokojna)	Zarząd Dróg Powiatowych	2021-2022	150.000,00	0	150.000,00	0	0	150.000,00	0	0	0

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 437/2021
Zarządu Powiatu w Rypinie
z dnia 30 sierpnia 2021 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNARJ W RYPINIE
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
87-500 Rypin, ul 3 Maja 2
tel. 54 230 87 28, fax 54 230 87 29
NIP 892-12-96-985, REGON 910858394

Wpłynęło do Wydziału
Finansowego
dnia 20.07.2021



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Informacja z wykonania planu finansowego SPZOZ Rypin za I półrocze 2021r.

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 2021 roku w oparciu o plan finansowy zaopiniowany pozytywnie przez Radę Społeczną SPZOZ Uchwałą Nr I/1//2021 z dnia 26.01.2021r. oraz wprowadził kolejne zmiany planu finansowego:

- od 01.01.2021 r, pozytywnie zaopiniowana przez Radę Społeczną SPZOZ

Uchwałą Nr II/2/2021 z dnia 31.05.2021r.

- od 01.03.2021r, pozytywnie zaopiniowana przez Radę Społeczną SPZOZ

Uchwałą Nr II/2/2021 z dnia 31.05.2021r.

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

Od miesiąca października wraz z nasileniem się zachorowań na COVID -19 w szpitalu w Rypinie, Decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, został utworzony i funkcjonował do 08 stycznia 2021r, 15 łóżkowy oddział zakaźny, oraz 2 łóżkowy, prowadzony nadal, oddział obserwacyjny, przeznaczony dla pacjentów hospitalizowanych oczekujących na testy PCR, potwierdzające obecność wirusa Covid-19.

Do oddziału zakaźnego przyjmowani byli pacjenci do dnia 22 grudnia, ostatecznie oddział został zamknięty 08 stycznia 2021r. W miesiącu marcu 2021r, pandemia Covid nabrała gigantycznych rozmiarów i w okresie od 17 marca do 19 maja Decyzją Wojewody w szpitalu był prowadzony 17 łóżkowy oddział zakaźny w tym z 4 łózkami respiratorowymi.

Działania szpitala w czasie pandemii z istniejącym 17 łóżkowym oddziałem covidowym, odcisnęły swoje piętno na finansach. W trudnym okresie I półrocza szpital nieprzerwalnie świadczył usługi medyczne. Jako jedyny szpital w województwie kujawsko –pomorskim, prowadził oddział internistyczny, który funkcjonował jednocześnie z oddziałem covidowym, z wykorzystaniem kadry lekarskiej, oddziały zabiegowe chirurgia

i ortopedia wykonywała zabiegi pacjentom nie tylko z naszego województwa a także z innych miast.

Oddział dziecięcy na czas funkcjonowania oddziału covidowego wstrzymał przyjęcia dzieci, co pozwoliło oddelegować personel pielęgniarski do oddziału zakaźnego. Po wygaszeniu oddziału Covid oddział dziecięcy przyjmuje małych pacjentów.

Pobyty pacjentów na oddziale covidowym były długoterminowe i kosztochłonne. Antybiotykoterapia, tlenoterapia oraz zabezpieczenie w środki ochrony osobistej dla personelu medycznego wygenerowały wysoki poziom kosztów względem przychodów.

Pełne obłożenia chorych w oddziałach szpitalnych na chwilę obecną to „pokłosie pocovidowe”, pacjenci trafiający do naszego szpitala są to pacjenci z przewagą na przewlekłe stany chorobowe, z odkładanymi zabiegami operacyjnymi. Ponadto większość szpitali ościennych, w okresie pocovidowym i obecnym okresem urlopów, boryka się z brakiem kadry medycznej, wstrzymuje przyjęcia pacjentów do planowanych hospitalizacji nawet na okresy do miesiąca i dłużej.

Dyrekcja SPZOZ dziękuje pracownikom za zaangażowanie w tym trwającym trudnym dla wszystkich czasie, pokazuje to, że wyzwania nas wzmacniają i nasza służba drugiemu człowiekowi jest bezcenna.

Na rynku kadr medycznych brakuje lekarzy, pielęgniarek, diagnostów laboratoryjnych, fizjoterapeutów. SPZOZ boryka się z trudnościami kadrowymi w zakresie lekarzy internistów, lekarzy medycyny rodzinnej, co w dużym stopniu ma wpływ na organizację pracy zarówno w oddziałach szpitalnych, oraz w Przychodni POZ z przedłużoną opieką nocną i świąteczną.

Brakuje pielęgniarek i personelu medycznego, co utrudnia w dużym stopniu stosowanie norm zatrudnienia i zapewnienia harmonogramów pracy.

W wyniku realizacji planu finansowego w I półroczu 2021 roku uzyskano przedstawione poniżej procentowe wskaźniki jego wykonania w zakresie przychodów i kosztów działalności operacyjnej.

Koszty w szczególności planu finansowego w I półroczu 2021 r -28.227.341,36 zł

Koszty	Plan finansowy na 2021r.	Plan zmianach po 01.01.2021r.	Plan finansowy po zmianie po 01.03.2021r.	Wykonanie I - VI	Wykonanie %
Amortyzacja	2 710 000,00	2 710 000,00	2 950 000,00	1 400 548,74	47,48%
Amortyzacja środków trwałych	2 500 000,00	2 500 000,00	2 700 000,00	1 283 983,90	47,55%
Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	210 000,00	210 000,00	250 000,00	116 564,84	46,63%
Zużycie materiałów w tym:	5 552 500,00	5 642 500,00	6 224 500,00	4 185 854,57	67,25%
Leki	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	844 702,37	64,98%
Leki bezpłatne	10 000,00	10 000,00	10 000,00	1 468,80	14,69%
Tlen Medyczny	10 000,00	10 000,00	30 000,00	70 916,99	236,39%
Materiały diagnostyczne: laboratorium, rtg, inne diagnostyczne(papier ekg,usg,ktg,żele diag.	354 500,00	354 500,00	360 000,00	250 393,59	69,55%
Materiały diagnostyczne - krew i pochodne	250 000,00	250 000,00	300 000,00	163 685,80	54,56%
Materiały i sprzęt komputerowy	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Jednorazowy sprzęt medyczny, materiały medyczne,ortopedyczne	900 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 283 561,79	75,50%
Endoprotezy i materiały wszczepialne	1 800 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	660 965,82	50,84%
Sprzęt medyczny drobny	50 000,00	50 000,00	100 000,00	91 929,66	91,93%
Bielizna i pościel	10 000,00	10 000,00	10 000,00	1 420,85	14,21%
Bielizna i pościel jednorazowa	300 000,00	0,00	35 000,00	15 612,29	44,61%
Bielizna i pościel - dary		0,00	0,00	0,00	0,00%
Materiały żywnościowe	5 500,00	5 500,00	5 500,00	10 132,27	184,22%
Odzież ochronna i robocza	55 000,00	55 000,00	500 000,00	515 881,82	103,18%
Opał	7 000,00	7 000,00	7 000,00	4 108,50	58,69%
Paliwo	103 500,00	120 000,00	120 000,00	58 595,79	48,83%
Środki czystości	180 000,00	160 000,00	160 000,00	73 372,21	45,86%
Materiały biurowe	30 000,00	30 000,00	30 000,00	21 655,55	72,19%
Druki	8 000,00	8 000,00	8 000,00	5 408,42	67,61%
Materiały niemedyce, mat.do remontów i konserwacji budynków	24 000,00	27 500,00	24 000,00	7 352,91	30,64%
Materiały do konserwacji sprzętu medycznego	40 000,00	20 000,00	20 000,00	4 454,22	22,27%
Mat. do konserwacji taboru samochodowego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	1 655,03	33,10%
Woda i ścieki	45 000,00	135 000,00	135 000,00	67 333,78	49,88%
Materiały pozostałe: niemedyce,meble, wyposażenie,mat.komputerowe, mat.techniczne	55 000,00	85 000,00	65 000,00	31 246,11	48,07%
Zużycie energii	850 000,00	850 000,00	850 000,00	498 578,16	58,66%
Energia elektryczna	420 000,00	420 000,00	420 000,00	203 786,79	48,52%
Energia ciepła	430 000,00	430 000,00	430 000,00	294 791,37	68,56%
Usługi obce	16 929 000,00	16 837 000,00	17 872 000,00	10 669 745,47	59,70%
Usługi remontowe i naprawy nieruchomości	0,00	80 000,00	80 000,00	22 500,07	28,13%
Usługi medyczne (kontrakt)	14 000 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	9 384 969,16	62,57%
- w tym dodatki Covid	0,00	0,00	0,00	1 915 022,09	0,00%

Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	360 000,00	360 000,00	360 000,00	199 054,55	55,29%
Konserw. i naprawa taboru samochodowego	30 000,00	30 000,00	30 000,00	25 521,26	85,07%
Konserw.i naprawa urządzeń i pozostałych	90 000,00	10 000,00	10 000,00	8 024,02	80,24%
Usługi łączności	30 000,00	30 000,00	30 000,00	20 506,26	68,35%
Usługi pocztowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	10 470,82	52,35%
Usługi bankowe	0,00	8 000,00	8 000,00	3 948,75	49,36%
Koszty najmu, leasingu	100 000,00	100 000,00	100 000,00	47 471,42	47,47%
Usługi transportowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	2 601,56	52,03%
Usługi prania	260 000,00	260 000,00	260 000,00	148 685,70	57,19%
Usługi żywienia	450 000,00	450 000,00	485 000,00	231 524,61	47,74%
Usługi obce, prawno - informatyczne	400 000,00	400 000,00	400 000,00	199 241,17	49,81%
Usługi obce - odpady medyczne i inne	209 000,00	209 000,00	209 000,00	108 388,92	51,86%
Usługi diagnostyczne	800 000,00	800 000,00	800 000,00	199 490,32	24,94%
Usługi pozostałe	175 000,00	75 000,00	75 000,00	57 346,88	76,46%
Wynagrodzenia	15 205 000,00	15 205 000,00	16 505 000,00	9 415 724,66	57,05%
Wynagrodzenia umowy o pracę	13 200 000,00	13 200 000,00	14 000 000,00	7 416 914,98	52,98%
- w tym dodatki Covid	0,00	0,00	0,00	575 695,20	0,00%
Wynagrodzenia umowy zlecenie	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	1 998 809,68	79,95%
- w tym dodatki Covid	0,00	0,00	0,00	165 794,41	0,00%
Wynagrodzenia umowy o dzieło	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadc.	3 475 133,79	3 480 133,79	3 540 133,79	1 913 434,36	54,05%
Składki z tytułu ubezpieczeń społ.	3 040 000,00	3 040 000,00	3 100 000,00	1 716 279,17	55,36%
- w tym składki Zus od dod.Covid	0,00	0,00	0,00	138 970,22	0,00%
Pracownicze Plany Kapitałowe	0,00	5 000,00	5 000,00	3 284,99	65,70%
Świadczenia rzeczowe, BHP i inne	42 000,00	42 000,00	42 000,00	8 560,92	20,38%
Szkolenia pracowników	30 000,00	30 000,00	30 000,00	3 978,00	13,26%
Odpis ZFŚS	363 133,79	363 133,79	363 133,79	181 331,28	49,94%
Podatki i opłaty	104 000,00	127 000,00	137 000,00	66 415,88	48,48%
Podatek od nieruchomości	102 000,00	102 000,00	102 000,00	50 546,94	49,56%
Oplaty skarbowe, sądowe, urzędowe, notarialne	2 000,00	5 000,00	5 000,00	1 688,88	33,78%
Oplaty ekologiczne		0,00	0,00	0,00	0,00%
Oplaty za odbiór odpadów komunalnych		0,00	10 000,00	9 116,76	91,17%
Pozostałe opłaty: ekologiczne,	0,00	20 000,00	20 000,00	5 063,30	25,32%
Pozostałe koszty rodzajowe	219 000,00	193 000,00	193 000,00	77 039,52	39,92%
Koszty reprezentacyjne, reklamy, narad	3 000,00	3 000,00	3 000,00	459,00	15,30%
Koszty podróży służbowych	3 000,00	3 000,00	30 000,00	1 073,16	3,58%
Ryczałt za używanie własnego samochodu	10 000,00	10 000,00	10 000,00	5 333,76	53,34%
Ubezpieczenia OC	150 000,00	150 000,00	150 000,00	67 278,18	44,85%
Pozostałe koszty	53 000,00	27 000,00	0,00	2 895,42	0,00%
Razem koszty rodzajowe	45 044 633,79	45 044 633,79	48 271 633,79	28 227 341,36	58,48%
Koszty finansowe	80 000,00	80 000,00	80 000,00	37 723,20	47,15%
Koszty operacyjne	30 000,00	30 000,00	50 000,00	37 920,11	75,84%
Razem koszty	45 154 633,79	45 154 633,79	48 401 633,79	28 302 984,67	58,48%

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 2021 roku wynikających z tytułu wykonywanych zadań statutowych to kwota 28.227.341,36 zł, zostały wykonane w 58,48% do zaplanowanych wszystkich kosztów na cały 2021 rok - 48.271.633,79 zł.

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, ginekologii i urologii 1 dnia, 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.

W związku z panującą pandemią kontrakt na 2021 rok został aneksowany przez NFZ do 30.06.2021r. Wartość poszczególnych zakresów umów została ustalona na bazie kontraktu z 2020 roku. Wycena nie została zmieniona, co w świetle rażąco wysokich kosztów na rynku medycznym jest powodem generowania straty. Ponadto w zakresie umowy w zakresie ortopedii nie został uwzględniony 2 mln kontrakt, który szpital posiadał w 2020 roku.

Należy zaznaczyć, że szpital w I półroczu przyjmował wszystkich pacjentów, którzy się zgłaszali, ponieważ placówki powiatowe były szpitalami covidowymi, bądź wstrzymywały przyjęcia pacjentów z uwagi na pandemię.

Skutkuje to wykonanymi świadczeniami medycznymi ponad limit zarówno w zakresie ortopedii jak i w zabiegach zaćmy, w wysokości 2.145.970 zł.

Na dzień sporządzenia informacji z przebiegu wykonania planu finansowego zapłata za te świadczenia nie wpłynęła do SPZOZ. W związku z tym, szpital generuje wysoki poziom przeterminowanych zobowiązań wymagalnych, których brak uregulowania może skutkować wysokimi kosztami windykacyjnymi.

Wykonanie poszczególnych kosztów rodzajowych do założeń planu finansowego w I półroczu 2021 roku przedstawia się następująco:

- amortyzacja - plan 2.950.000,00 zł wykonanie	1.400.548,74zł - 47,48 %,
- materiały - plan 6.224.500,00zł wykonanie	4.185.854,57zł - 67, 25%,
- energia elektryczna i ciepła - plan 850.000,00 zł wykonanie	498.578,16zł - 58,65 %
- usługi obce - plan 17.872,000,00 zł wykonanie	10.669.745,47 zł - 59,70%
- koszty wynagrodzeń - plan 16.505.000,00 zł wykonanie	9.415.724,66 zł - 57,05%

- składki ZUS i świadczenia pracownicze - plan 3.540.133,79 zł wykonanie 1.913.434,36 zł - 54,05%
- podatki i opłaty – plan 137.000,00zł wykonanie 66.415,88zł- 48,48%
- pozostałe koszty rodzajowe: zł – plan 193.000,00 zł wykonanie 77.039,52zł - 98,14%

Koszty finansowe poniesione w I półroczu 2021 roku wynoszą 37.723,20 zł - dotyczy:

- odsetki od leasingu finansowego – 10.368,56 zł ,
- odsetki od udzielonego kredytu przez BGK w Toruniu – 26.521,01zł ,
- odsetki od przeterminowanych zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 319,97zł
- odsetki bankowe – 0,08zł,
- odsetki budżetowe- 484,85zł,
- umorzenie odsetek kontrahentom- 28,73zł

Pozostałe koszty operacyjne poniesione w I półroczu 2021 roku - 37.920,11 zł w tym:

- Opłata od wniesionej apelacji przez SPZOZ w sprawie odszkodowania dla pacjenta
- 2.000zł,
- koszty procesowe z tytułu zawartych ugód sądowych - 28.019zł,
- leki utylizowane po zamknięciu oddziału covidowego – 3.465,46zł,
- leki przeterminowane oraz uszkodzone opakowanie krwi – 3566,79 zł
- korekty stanów magazynowych z tytułu rozchodów leków, sprzętu 1 x użytku,
korekty sald księgowych, różnice kursowe oraz zaokrągleń podatku VAT - 276,14 zł,
- rozliczenie niedoborów inwentaryzacji - 57,40 zł,
- likwidacja środka trwałego częściowo zamortyzowanego – 135,32zł,
- koszty szkody podczas wycinki drzew- 400 zł.

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

Dane o ilości udzielonych usług medycznych w I półroczu 2021 roku

Lecznictwo szpitalne- liczba leczonych ogółem : 3079

w tym : - oddz. chorób wewnętrznych i kardiologii - 907

- oddz. chirurgiczny - 727

- oddz. chirurgii urazowo-ortopedycznej- 535

- oddz. ginekologii 1 dnia - 177 zabiegów

- oddz. Urologii 1 dnia -2 zabiegi

- oddz. dziecięcy - 95

- oddz. paliatywno-hospicyjny - 67 leczonych / 968 osobodni

Zakład Opiekuńczo-Pielęgnacyjny - 64 leczonych / 5066 osobodni

Zespół chirurgii jednego dnia - leczenie operacyjne zaćmy- 220 zabiegów

Oddział Ambulatorium Ogólne- oddział dla pacjentów hospitalizowanych w celu oznaczenia testu PCR- Covid 19- 34 pacjentów

Oddział Obserwacyjno –Zakaźny Covid-19 - 80 pacjentów

Izba przyjęć- porady ambulatoryjne – 1944

Oddział rehabilitacji- ogólnoustrojowa- 171 leczonych / 2754 osobodni

Stomatologia - 2098 porad

Podstawowa opieka lekarska – 24494 porad

Ambulatoryjna opieka specjalistyczna – 18312 porad

Rehabilitacja lecznicza ambulatoryjna – 457 pacjentów – 12126 zabiegów

Rehabilitacja domowa- 23 pacjentów / 1150zabiegów

Ratownictwo medyczne: Zespół Rypin - 1286 wyjazdów ogółem

- wypadkowych i stany zagrożenia życia- 361 w tym pacjenci urazowi 56

- zachorowania nie związane z nagłymi przypadkami 925

Zespół P Skrwilno: 431 wyjazdów ogółem

- wypadkowych i stany zagrożenia życia 117, w tym pacjenci urazowi 18

- zachorowania nie związane z nagłymi przypadkami 314

Koszty w układzie podmiotowo-przedmiotowym

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

- **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 2021 roku w SPZOZ Rypin przedstawiają się następująco:

Koszty bezpośrednie -	21.503.494,44 zł	76,17%
Koszty pośrednie -	6.723.846,92 zł	23,82%
OGÓŁEM KOSZTY -	28.227.341,36 zł	100%

Przychody w szczególności planu finansowego w I półroczu 2021 r -24.651.315,76zł

Przychody	Plan finansowy na 2021r.	Plan zmianach po 01.01.2021r.	Plan finansowy po 01.03.2021r.	Wykonanie I – VI	Wykonanie %
NFZ Razem	37 850 428,11	37 850 428,11	41 350 428,11	23 703 789,19	57,32%
Leczenie Szpitalne ryczałt I stopnia	18 498 235,45	18 498 235,45	18 498 235,45	8 672 975,18	46,89%
Izba Przyjęć	1 244 616,00	1 244 616,00	1 244 616,00	1 048 227,97	84,22%
SZP-ortopedia, zespół chirurgii I dnia	6 685 155,98	6 685 155,98	6 685 155,98	3 572 787,23	53,44%
Ratownictwo Medyczne	2 708 720,00	2 708 720,00	2 708 720,00	2 002 652,23	73,93%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 173 336,83	62,10%
Opieka Długoterminowa- ZOL	1 834 406,69	1 834 406,69	1 834 406,69	938 799,54	51,18%
Opieka Paliatywna i Hospicyjna	1 617 089,35	1 617 089,35	1 617 089,35	649 520,16	40,17%
Leczenie Stomatologiczne	658 902,60	658 902,60	658 902,60	322 661,66	48,97%
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	404 192,00	404 192,00	404 192,00	197 497,98	48,86%
Profilaktyczne Programy Zdrowotne-Profilaktyka w zakresie raka piersi	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00%
Rehabilitacja Lecznicza Ambulatoryjna	392 987,20	392 987,20	392 987,20	200 369,81	50,99%
Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	287 122,84	287 122,84	287 122,84	147 418,24	51,34%
Choroby zakaźne, Dodatki Covid 100%	0,00	0,00	3 500 000,00	3 777 542,36	107,93%
- w tym dodatki COVID	0,00	0,00	0,00	2 795 481,92	0,00%
Usługi medyczne w tym:	1 366 472,00	1 366 472,00	1 366 472,00	510 165,04	37,33%
Usługi medyczne -Poradnia Medycyny Pracy	200 000,00	200 000,00	200 000,00	88 741,50	44,37%
Usługi medyczne- Laboratorium	100 000,00	100 000,00	100 000,00	57 192,00	57,19%
Usługi medyczne -RTG	100 000,00	100 000,00	100 000,00	79 395,00	79,40%
Usługi TK	15 000,00	15 000,00	15 000,00	4 090,00	27,27%
Usługi medyczne - USG	55 000,00	55 000,00	55 000,00	48 980,00	89,05%
Usługi medyczne- Mammografia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Usługi medyczne - Echo serca	20 000,00	20 000,00	20 000,00	9 460,00	47,30%
ZOL - odpłatność pacjentów	350 000,00	350 000,00	350 000,00	176 833,36	50,52%
Bakteriologia	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 438,00	101,62%
Usługi medyczne pozostałe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	40 612,37	20,31%
Przychody MZ - Rezydentury	299 472,00	299 472,00	299 472,00	-22 577,19	-7,54%
Usługi niemedyczne w tym:	840 000,00	840 000,00	842 000,00	435 694,87	51,75%
Dzierżawy gabinetów, pomieszczeń, urządzeń	400 000,00	400 000,00	400 000,00	201 920,15	50,48%
Czynsze mieszkaniowe, garaże	40 000,00	40 000,00	40 000,00	21 722,20	54,31%
Prosektorium	0,00	0,00	2 000,00	967,04	48,35%
Usługi sterylizacji	400 000,00	400 000,00	400 000,00	211 085,48	52,77%
Pozostałe przychody	1 601 000,00	1 601 000,00	1 754 300,00	1 121 318,51	63,92%
Przychody finansowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	69,22	6,92%
Przychody operacyjne	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 102 878,95	68,93%
Profilaktyczne programy zdrowotne	153 300,00	153 300,00	153 300,00	23 112,00	15,08%
OGÓLEM PRZYCHODY	41 657 900,11	41 657 900,11	45 313 200,11	25 777 375,93	56,89%

Kwotę przychodów w planie rzeczowo-finansowym Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej na 2021 rok zaplanowano w wysokości 43.528.900,11 zł. Przychody w I półroczu 2021 roku zostały zrealizowane na poziomie 24.651.315,76zł , stanowi 56,63% do planu wyjściowego.

Przychody ze sprzedaży usług medycznych z NFZ stanowią kwotę 23.703.789,19zł zostały zrealizowane w stosunku do planu 41.350.428,11 zł co stanowi 57,23.% jego realizacji.

Przychody z pozostałej działalności medycznej zaplanowane zostały w wysokości 1.366.472,00 zł, uzyskano przychody z tego zakresu działalności w I półroczu 2021 roku w wysokości 510.165,04 zł, tj 37,23% wykonania planu.

Na przychody w tym zakresie składają się przychody z odpłatnie realizowanych świadczeń medycznych na rzecz pacjentów: Poradni Medycyny Pracy - wykonano 88.741,50zł, co stanowi 44,37 % do planu - 200.000,00 zł, badań diagnostycznych laboratoryjnych, tomografii komputerowej, bakteriologicznych, rtg, usg, mammograficznych oraz badań echo serca, uzyskano przychody w wysokości – 199.117,00 zł, co stanowi 68,66 % poziomu planu wyjściowego 290.000,00 zł.

Na wielkość uzyskanych przychodów medycznych składają się także przychody z odpłatności pacjentów za pobyt w Zakładzie Opiekuńczo-Leczniczym, osiągnięto w wysokości 176.833,36 zł co stanowi 50,52% zaplanowanych przychodów w kwocie 350.000,00zł.

Pozostałe usługi medyczne w kwocie 68.050,37 zł dotyczą badania zatrzymanych przez Policję, leczenie nieubezpieczonych, co stanowi 29,97 % planu na cały 2020 rok - 227.000,00zł.

Pozostałe przychody medyczne z tytułu realizacji rezydentury lekarzy (-) 22.577,19 zł, dotyczą rozliczenia umów rezydenckich za 2020rok.

Przychody niemedyce osiągnięto w wysokości 435.694,87 zł co stanowi 51,75% do szacowanych w planie finansowym wyjściowym, które zaplanowano w wysokości 842.000,00 zł.

Charakter tych przychodów jest różnorodny. Przychody z działalności w zakresie gospodarki nieruchomościami z umów dzierżawnych pomieszczeń, urządzeń stanowią łącznie kwotę 201.920,15 zł i osiągnięto ich poziom w 50,48 % do planu - 400.000,00zł

Przychody z zasobów mieszkaniowych, usług prosektorium, uzyskano łącznie w wysokości 22.689,24zł, zostały zrealizowane w 54,02% do planu w wysokości - 42.000,00.zł.

Usługi sterylizacji wygenerowały przychód w I półroczu 2021 roku w wysokości 211.085,48 zł, co stanowi 52,77 % zakładanych przychodów planu - 400.000,00 zł.

SPZOZ osiągnął w I półroczu 2021 roku przychody z realizacji Profilaktycznych Programów zdrowotnych na kwotę 23.112,00zł zł w ramach Programu badań przesiewowych raka jelita grubego (program na lata 2019-2021)

Pozostałe przychody operacyjne osiągnięto w kwocie 1.102.878,95 zł i stanowią 68,93% założeń planu finansowego na 2021 rok – 1.600.000,00 zł.

Przychody w tej kategorii dotyczą:

- przychody z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na pokrycie szkoleń pracowników SPZOZ - 632 zł,
- odpisy amortyzacyjne od zakupionego sprzętu medycznego i działań inwestycyjnych w ramach dotacji, darowizn oraz dofinansowania z Funduszy Europejskich - 650.543,25 zł, zarachowane równolegle z kosztami amortyzacji,
- granty finansowe dla pracowników i pacjentów Zakładu Pielęgnacyjno-Leczniczego, z przeznaczeniem na wsparcie osób starszych i kadry świadczącej usługi medyczne w zakresie przeciwdziałania, rozprzestrzeniania się wirusa Covid-19, łagodzenie jego skutków na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - 126.375,34 zł -
- przychód z tytułu not obciążeniowych przenoszących różnice cenowe asortymentu leków zakupionych poza przetargiem, z uwagi braku realizacji przez dostawcę wyłonionego w przetargu - 1.540,48 zł,
- refakturowania z tytułu mediów: energii elektrycznej, wodę, - 31.367,90 zł,
- przychody z prowizji podatku dochodowego od osób fizycznych i zaokrąglenia w podatku VAT - 2.254,93zł,
- darowizny rzeczowe i finansowe uzyskane od darczyńców, którzy wsparli szpital w okresie I półroczu 2021 roku z powodu COVID 19 - 275.736,99 zł ,
- przychody na sfinansowanie dodatków dla kierowników staży specjalizacyjnych rezydentów- 13.399,68 zł,
- korekty rozchodu leków i sprzętu 1x z oddziału covidowego- 744,09zł,
- przychód z przeszacowania wartości znaczków pocztowych z oznaczeniami „literowymi”- 234,80 zł,
- przychód ze sprzedaży książki „Dzieje służby Zdrowia w Rypinie”- 9,52zł,
- zwrot prowizji bankowej- 39,97zł.

Przychody finansowe w I półroczu 2021 roku osiągnięto w wysokości 69,22 zł stanowią 6,92 % planu finansowego 2020 roku -1.000,00 zł.

Na ich wielkość składają się :

- odsetki uzyskane od przeterminowanych należności- 69,22zł.

Osiągnięty poziom przychodów i poziom poniesionych kosztów w SPZOZ w Rypinie w I półroczu 2021 roku generuje ujemny wynik finansowy w postaci straty w wysokości (-) 2.525.608,74zł.

Należy wskazać, że szpital oczekuje na zapłatę wykonanych świadczeń ponad limit w wysokości 2.145.970zł , które zawsze były rozliczane w okresach kwartalnych przez NFZ, wówczas przychody z tych świadczeń wpłyną na zmniejszenie osiągniętej straty.

Realizacja planu finansowego w zakresie działań inwestycyjnych i remontów.

Realizacja planu inwestycyjnego w 2020 roku przebiegała w odświeżeniu panującej pandemii. Z uwagi na trudną sytuację z powodu COVID 19 działania inwestycyjne prowadzone były z przewagą na stworzenie i zabezpieczenie reżimu sanitarnego zarówno dla pacjentów jak również dla personelu medycznego.

Wraz z rozwojem pandemii Organy Państwowe, Rada Powiatu, Samorządy lokalne i gminne, osoby fizyczne aktywnie podjęły starania aby skierować strumień pomocy dla Szpitala.

Szczegółowy zakres działań inwestycyjnych wraz ze źródłami finansowania przedstawia Załącznik Nr 1 do sprawozdania.

Podczas trwającego stanu pandemii i po jej częściowym wyciszeniu szpital w oczekiwaniu rozwiązań systemowych prowadzi działalność nakierowaną na rozwój placówki, co zostało przedstawiane w planie naprawczym.

Stawiamy jako priorytetowe zadanie - Rozbudowę Oddziału Rehabilitacji i modernizację oddziału po byłym oddziale położniczym. Działania inwestycyjne w tym kierunku pozwolą uzyskać kolejne 20 łóżek na potrzeby oddziału rehabilitacji stacjonarnej a modernizacja przestrzeni po oddziale położniczym uporządkuje infrastrukturę zakresie bloku operacyjnego i oddziałów zabiegowych. Zadanie to zostało wycenione uwzględniając realny koszt oddziału rehabilitacji co do wykorzystania powierzchni a także koszty utrzymania z perspektywy czasu. Zadanie zaplanowano w oparciu o pozyskanie środków z Funduszy Europejskich. Wniosek został złożony do Urzędu Marszałkowskiego, dofinansowanie zadania określone zostało na poziomie 95%. Środki własne w wysokości 5% to kwota ok 200 tys zł, szpital planuje pozyskać ze wsparcia samorządów lokalnych.

Nowa i zmodernizowana infrastruktura umożliwi szpitalowi jego rozwój i pozwoli na dalsze starania o pozyskanie finansowania przez NFZ oddziału Intensywnej Opieki Medycznej, który w chwili obecnej pełni rolę oddziału pomocniczego dla oddziału internistycznego i zabiegowych. Bloki operacyjne w nowej odsłonie poprawią komfort zarówno pacjentom jak i personelowi.

Szpital w zamian zamkniętego oddziału położniczego pozyskał kontrakty w zakresie ginekologii i urologii 1 dniowej, które cieszą ogromnym zainteresowaniem pacjentów, którzy mają świadczone zabiegi w naszej placówce.

Wszystkie działania i zamierzenia SPZOZ Rypin mają jeden cel - rozwój rypińskiej lecznicy aby pacjenci miasta, powiatu a także trafiający do naszego szpitala z różnych miejsc, czuli się zaopiekowani otrzymując świadczenia medyczne na wysokim poziomie.

Stan zobowiązań, należności i środków pieniężnych- stan na 30.06.2021 rok.

	Stan na początek roku 01.01.2021r.	Stan na 30.06.2021r.	Zobowiązania i należności wymagalne na dzień 30.06.2021r.
Należności ogółem:	4 537 827,46	3 573 168,83	238 565,69
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 532 253,46	3 566 472,83	238 565,69
2. Należności pozostałe (kaucja wpłacona do RTBS- dotyczy mieszkania dla lekarza, składki PZU dobrowolne lekarzy),	5 574,00	6 696,00	
Zobowiązania ogółem:	11 093 053,27	11 891 323,15	1 450 719,12
1.Zobowiązania publiczno-prawne (ZUS, Urząd Skarbowy),	1 117 434,16	1 494 323,15	
2.Kredyty i pożyczki , leasing karetok,	4 345 372,40	3 971 612,20	
4.Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	4 287 080,78	4 976 717,21	1 450 719,12
5. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń za m-c XII 2020r. (wypłacone 09.07.2021r.) wraz z potrąceniami pracowniczymi,	1 106 944,19	1 273 531,72	
5.Zobowiązania pozostałe (gwarancje wykonanych robot, kaucje mieszkaniowe -dot. budynku w Wąpielsku, zabezpieczenie z tyt. wynajmu Apteki przy Szpitalu,	236 221,74	174 773,42	
Fundusze specjalne – ZFŚS	251 181,34	430 058,93	
Stan środków finansowych	651 664,80	399 049 57	

Rypin , dnia 30 lipca 2021r.

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

mgr Monika Rebacz

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

REALIZACJA PLANU DZIAŁAŃ INWESTYCYJNYCH SPZOZ RYPIN W I PÓŁROCZU 2021 roku.

Załącznik Nr1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok	Realizacja planu za I półrocze 2021r.	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA					Środki własne SP ZOZ
				D O T A C J E D A R O W I Z N Y					
				Jednostki samorządu	Fundusze Europejskie	Budżet Państwa	Darowizny		
1.	Rozbudowa oddziału rehabilitacji ogólnostrojowej oraz modernizacja oddziału chirurgii urazowo-ortopedycznej w SPZOZ Rypin, w ramach dofinansowania ze EFRR	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2.	Rozbudowa regionalnego repozytorium usług medycznych oraz modernizacja systemów informatycznych i usług elektronicznych w jednostkach ochrony zdrowia- Projekt Partnerski z EFRR na lata 2020-2022	1 138 130,00	0,00					0,00	
3.	Zapasowe ujęcie wody pitnej	130 000,00	0,00					0,00	
	Zadania inwestycyjne razem:	5 968 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Sprzęt medyczny - wyposażenie pracowni endoskopii-zakup dofinansowany przez Starostwo Powiatowe w Rypinie	450 000,00	124 200,00	80 000,00				44 200,00	

2.	Wózek do przewożenia chorych -2 szt., ssak medyczny 1 szt., respiratory, turbiniowe szt 5- sprzęt medyczny przekazany w formie darowizny przez Agencję Rezerw Materiałowych	0,00	217 846,00				217 846,00		0,00
3.	każnia wodna -urządzenie do rozmrzania osocza- darowizna z firmy FARMATOR Sp.zo.o.	0,00	3 075,00				3 075,00		0,00
4.	Łóżka szpitalne z wyposażeniem darowizna z WOŚP	0,00	33 609,60				33 609,60		0,00
5.	Koncentrator tlenu	0,00	3 240,00						3 240,00
6.	Unit stomatologiczny	0,00	16 800,00						16 800,00
7.	Materace podłężymowe 4 szt.-zakup dofinansowany przez Urząd Gminy Brzuze	0,00	12 596,00	10 000,00					2 596,00
8.	Lodówka Arnica	0,00	1 499,00						1 499,00
9.	Sprzet komputerowy: 2 laptopy, 2 tablety i drukarki dla zespołów ratownictwa, oprogramowanie antywirusowe	0,00	50 027,00						50 027,00
	Zakupy inwestycyjne razem:	450 000,00	462 892,60	90 000,00	0,00	0,00	254 530,60	0,00	118 362,00
	OGÓLEM:	6 418 130,00	462 892,60	90 000,00	0,00	0,00	254 530,60	0,00	118 362,00

Rypin, dnia 30.07.2021r.

P.O. Główny księgowy
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Rypinie

mgr Monika Rebasz

P.O. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rypinie

Anna Wilkanowska