



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 1 kwietnia 2021 r.

Poz. 2373

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU POWIATU TARNOGÓRSKIEGO

z dnia 25 marca 2021 r.

z wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za 2020 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 305)

Zarząd Powiatu przedkłada:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za 2020 rok o treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania;
- 2) stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2020 r. o treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania;
- 3) zestawienie projektów wraz ze zmianami w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp na dzień 31.12.2020 r. o treści określonej w załączniku nr 3 do niniejszego sprawozdania.

wz. Przewodniczącej Zarządu Powiatu

Sebastian Nowak

Załącznik Nr 1 do sprawozdania
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 25 marca 2021 r.

ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU TARNOGÓRSKIEGO ZA ROK 2020

Spełniając wymogi art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Zarząd Powiatu przedstawia roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za rok 2020. Uchwała budżetowa nr XV/157/2019 przyjęta została przez Radę Powiatu Tarnogórskiego w dniu 17 grudnia 2019 roku, a podstawowe kategorie budżetowe kształtowały się następująco:

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

Wprowadzone na przestrzeni 2020 roku zmiany do planu finansowego Powiatu określają – zgodnie z ewidencją księgową oraz sprawozdaniem Rb-NDS, wg stanu na 31 grudnia 2020 roku – planowane wartości podstawowych kategorii budżetowych jak niżej:

1.dochody ogółem w kwocie	201 210 387,25 zł
w tym:	
1) <i>dochody bieżące</i>	180 086 379,25 zł
2) <i>dochody majątkowe</i>	21 124 008,00 zł
2.wydatki ogółem w kwocie	209 497 785,25 zł
w tym:	
1) <i>wydatki bieżące</i>	173 671 404,25 zł
2) <i>wydatki majątkowe</i>	35 826 381,00 zł
3.przychody ogółem w kwocie	11 191 398,00 zł
w tym:	
1) <i>wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikające z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	10 215 755,00 zł
2) <i>wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków</i>	624 853,00 zł
3) <i>z nadwyżki z lat ubiegłych</i>	350 790,00 zł

4.rozchody ogółem w kwocie	2 904 000,00 zł
w tym:	
1)spłaty rat otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczki inwestycyjnej	154 000,00 zł
2)wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	250 000,00 zł
3)pożyczka udzielona na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.	2 500 000,00 zł
5.wynik finansowy (poz.1 – poz. 2)	-8 287 398,00 zł

Różnica pomiędzy dochodami po zmianach planu wg stanu na 31 grudnia 2020 roku a planowanymi dochodami w pierwotnej uchwale budżetowej Powiatu wynosi 8 243 618,25 zł. Zwiększeniu o kwotę 9 797 302,25 zł uległ plan dochodów bieżących, natomiast plan dochodów majątkowych zmniejszył się o 1 553 684,00 zł. Zmiany w dochodach bieżących były przede wszystkim rezultatem:

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

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

3. otrzymywanych od Ministra Finansów informacji korygujących wysokość części oświatowej subwencji ogólnej. Tytuł ten został najpierw zmniejszony w tzw. „drugiej wersji wskaźników” po uchwaleniu budżetu państwa w kwietniu. Następnie jednak, w ostatnich miesiącach roku, jego wartość uległa zwiększeniu. Podsumowując – plan na koniec roku był o około 350 tys. zł wyższy niż na etapie podejmowania uchwały budżetowej;

4. otrzymanej z Gminy Miasteczko Śląskie pomocy finansowej na realizację zadania pn. „Remont nawierzchni jezdni drogi powiatowej nr 3252S ul. Dworcowa w Miasteczku Śląskim”;

5. rezygnacji Nadleśnictwa Świerklaniec z współfinansowania remontu nawierzchni gruntowej przy ul. Kaletniańskiej na odcinku Mikołeska – Lubocz;

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

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

8. otrzymanych dotacji strukturalnych na realizację programów jednorocznych związanych z przeciwdziałaniem skutkom epidemii koronawirusa:

- 1) „Zdalna szkoła” – z przeznaczeniem na zakup tabletów dla uczniów placówek oświatowych;
- 2) „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19” – z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego dla dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych;
- 3) „Śląskie pomaga”, „Śląskie kadry DPS vs COVID-19”, „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19” – z przeznaczeniem na zakup materiałów oraz wynagrodzenia i pochodne pracowników dps-ów;

9. otrzymanych dotacji strukturalnych w ramach programu Erasmus+ na realizację programów wieloletnich w oświacie: „HEALTHY EUROPEANS ON THE MOVE” oraz „BE CREATIVE BREAK THE BARRIER”;

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

11. zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w związku z krótszym czasem trwania procedury w wyniku epidemii koronawirusa;

12. zmniejszenia dotacji z Powiatu Lublinieckiego na wspólne prowadzenie zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności w związku z przeznaczeniem wyższych środków na sfinansowanie tego zadania przez Wojewodę Śląskiego;

13. otrzymanej z Ministerstwa Obrony Narodowej dotacji na realizację pilotażowego projektu wspierania szkół ponadgimnazjalnych prowadzących klasy mundurowe w celu utworzenia „Certyfikowanych Pionów Wojskowych Klas Mundurowych”;

14. otrzymanej z budżetu państwa dotacji na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna tablica”;

15. otrzymanej z budżetu państwa dotacji na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i pedagogicznych w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”;

16. wygenerowania różnych tytułów dochodów w jednostkach podległych oraz wydziałach Starostwa Powiatowego, w tym: zwrot niewykorzystanych dotacji z lat ubiegłych, odpłatności pensjonariuszy w dps-ach, dochody w Powiatowym Urzędzie Pracy z tytułu wydawania zezwoleń na pracę sezonową cudzoziemców, za zajęcie pasa jezdni na rzecz Zarządu Dróg Powiatowych, niewykorzystane środki z rozliczenia wydatków niewygasających z roku 2019, z udziału w gospodarowaniu majątkiem skarbu państwa (5%, 25% i 50%), z opłat za czynności geodezyjne, odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz z tytułu nieterminowych wpłat, zwrotu podatku VAT, odpłatności z innych jednostek samorządu terytorialnego oraz od rodziców biologicznych za pobyt dzieci w pieczy zastępczej.

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

1. otrzymanie od Wojewody dotacji na zakup zestawu ratownictwa technicznego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach;

2. przesunięcie z roku 2020 do roku 2021 części środków dotacyjnych z budżetu państwa na adaptację byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni w związku z planowaną realizacją robót budowlanych w ramach zadania w latach 2021-2022;

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

4. uzyskanie dofinansowań z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii oraz Województwa Śląskiego i zwiększenie planu dotacji celem zakupu sprzętu medycznego na potrzeby WSP S.A.;

5. zmniejszenie środków z Nadleśnictwa Świerklaniec na realizację przebudowy ul. Głównej w Zendku;

6. otrzymanie dofinansowania z gmin na zakup ambulansu na potrzeby WSP S.A.;

7. zmiany w harmonogramach realizacji zadań na drogach i w infrastrukturze towarzyszącej oraz niższe koszty wykonania niektórych zadań wynikłe z rozstrzygnięć poprzetargowych. Wpłynęło to zasadniczo na wysokość oraz terminy przekazywania pomocy finansowej przez gminy z terenu Powiatu;

8. otrzymanie z Ministerstwa Finansów refundacji wydatków strukturalnych poniesionych w latach ubiegłych na zadania: „Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach” oraz „Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”;

9. zmniejszenie dotacji strukturalnych w związku z przesunięciami w harmonogramach realizacji dwóch zadań: „Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach” oraz „Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach”;

10. zmniejszenie środków z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Łubiu” w związku z brakiem rozstrzygnięcia konkursu;

11. zmniejszenie dochodów ze sprzedaży nieruchomości w związku z niskim wykonaniem tego tytułu na przestrzeni całego roku;

12. otrzymanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych środków na wydatki majątkowe w dwóch etapach: we wrześniu (na infrastrukturę drogową, adaptacje pomieszczeń szpitalnych oraz inwestycje w kulturze) i grudniu (na zakup sprzętu na potrzeby szpitala powiatowego);

13. zwrot niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających.

Drugi z elementów oddziałujący na wielkość środków pozostających w dyspozycji Powiatu, a więc przychody budżetowe, korygowany był w przeciągu roku kilkakrotnie. W pierwszej połowie roku plan został zwiększany łącznie o 9 736 805,00 zł, z tego na wolne środki przypadła kwota 8 416 098,00 zł, natomiast plan z tytułu szeroko rozumianej nadwyżki budżetowej zwiększył się o 1 320 707,00 zł (w tym z rozliczenia projektów unijnych w wysokości 969 917,00 zł). Główne kierunki i przyczyny rozdysponowania przychodów na sfinansowanie wydatków dotyczyły:

1. zabezpieczenia planu w związku z niepełną realizacją w roku 2019 zadań inwestycyjno-remontowych, w tym: wymiany stolarki okiennej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, przebudowy pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, budowy kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w Domu Pomocy Społecznej Miedary, remontu wieży zamku przy ul. Parkowej 1 w Nakle Śląskim – Centrum Kultury Śląskiej;

2. zabezpieczenia planu w związku z niepełną realizacją w roku 2019 programów i projektów unijnych w oświacie i pomocy społecznej;

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

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

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

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

W trzecim kwartale przeprowadzona została analiza stopnia zaawansowania realizacji zadań inwestycyjnych. W kilku przypadkach dotychczasowe wykonanie było znacząco niższe w odniesieniu do momentu roku, w którym przeprowadzono weryfikację. Zapadła więc decyzja o przesunięciu części planowanych robót na rok 2021 i lata następne. W związku z tym, aby móc zaangażować przychody w budżecie roku 2021, podjęto decyzję o zmniejszeniu planowanych wydatków oraz finansujących te wydatki przychodów w roku 2020. Wartość dokonanej korekty to 8 245 407,00 zł, z tego na wolne środki przypadało 7 900 343,00 zł, natomiast nadwyżkę z rozliczenia projektów unijnych 345 064,00 zł. Bardziej dokładnie stany początkowe i końcowe oraz śródroczne zmiany w przychodach i rozchodach przedstawione zostały w poniższych tabelach nr 1 i 2.

Tabela nr 1 Kształtowanie się planowanych przychodów w 2020 roku

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2020 r.
Wolne środki z rozliczenia lat ubiegłych	9 700 000,00	8 416 098,00	7 900 343,00	10 215 755,00
Nadwyżka wynikająca z rozliczenia środków określonych w art. 5 ustawy o finansach publicznych i	0,00	969 917,00	345 064,00	624 853,00

dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków				
Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	350 790,00	0,00	350 790,00
RAZEM	9 700 000,00	9 736 805,00	8 245 407,00	11 191 398,00

Tabela nr 2 Kształtowanie się planowanych rozchodów w 2020 roku

Tytuł	Stan wg uchwały budżetowej	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2020 r.
Wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
Splata rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach	154 000,00	0,00	0,00	154 000,00
Pożyczka udzielona na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
RAZEM	404 000,00	2 500 000,00	0,00	2 904 000,00

W segmencie wydatków różnica pomiędzy wydatkami po zmianach planu na dzień 31 grudnia 2020 roku a planowanymi wydatkami w pierwotnej uchwale budżetowej Powiatu wyniosła 7 235 016,25 zł. Tutaj, podobnie jak w przypadku dochodów, bieżąca składowa planu wydatków zwiększyła się o 11 830 083,25 zł, natomiast majątkowa zmalała o 4 595 067,00 zł. Zmiany te, w odniesieniu do planu wydatków bieżących, determinowane były przede wszystkim zmianami w planie dochodów i przychodów. Jeśli chodzi o wydatki majątkowe kierowano się stopniem realizacji poszczególnych zadań, co niosło za sobą przesunięcia w harmonogramach pewnych robót na lata następne oraz korekty planu roku 2020. Wiele z tych korekt miało swoje obiektywne uzasadnienia. Można tu wskazać nierozstrzygnięte procedury naboru projektów do dofinansowania zewnętrznego, opóźnienia w realizacji spowodowane epidemią koronawirusa, przeciągające się procedury przetargowe, czy też sytuacje, w których złożone przez potencjalnych wykonawców oferty znacznie przekraczały środki zaplanowane w budżecie. Największe przyrosty kwotowe w planowanych wydatkach odnotowano w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej, pomocy społecznej, polityce społecznej i ochronie zdrowia, administracji publicznej czy też bezpieczeństwie publicznym. Zauważalne zmniejszenie planu zanotowano natomiast w transporcie (ze względu na przesunięcie kilku zadań inwestycyjnych do realizacji w latach następnych).

Wykonanie parametrów budżetowych na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia się następująco:

1.dochody ogółem, w tym:	199 076 733,27	98,94% planu po zmianach
1)dochody bieżące	180 661 866,84	100,32% planu po zmianach
2)dochody majątkowe	18 414 866,43	87,18% planu po zmianach
2.wydatki ogółem, w tym:	183 090 690,75	87,40% planu po zmianach
1)wydatki bieżące	167 908 218,24	96,68% planu po zmianach
2)wydatki majątkowe	15 182 472,51	42,38% planu po zmianach
3.przychody ogółem, w tym:	21 278 119,28	190,13% planu po zmianach
1)wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym	18 116 098,72	177,33% planu po zmianach
2)wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	2 236 629,82	357,95% planu po zmianach
3)z nadwyżki z lat ubiegłych	925 390,74	263,80% planu po zmianach
4.rozchody ogółem, w tym:	2 904 000,00	100,00% planu po zmianach
1)spłaty rat otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu	154 000,00	100,00% planu po zmianach

Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w
Katowicach pożyczki inwestycyjnej

2) wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych	250 000,00	100,00% planu po zmianach
3) pożyczka udzielona na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.	2 500 000,00	100,00% planu po zmianach

Procentowa realizacja ogółem dwóch podstawowych kategorii budżetowych, a więc dochodów i wydatków, kształtuje się na stosunkowo poprawnym poziomie, tj. powyżej 85% planu po zmianach. Jeszcze bliżej umownej normy rocznej przedstawia się wykonanie w obszarach bieżących, które w przypadku dochodów wynosi 100,32% planu, natomiast wydatków 96,68% planu. Jednak w przypadku składowych majątkowych, przede wszystkim w odniesieniu do wydatków, procentowe wykonania są już znacznie bardziej odbiegające od 100%. Tak więc w przypadku dochodów to 87,18% planu, a jeśli chodzi o wydatki 42,38% planu. Analizując kwotowe wykonania dochodów i wydatków majątkowych zauważyć należy, iż w przypadku dochodów wykonanie jest najwyższe od kilku lat. Duży wpływ na taką sytuację miały środki otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W przypadku wydatków natomiast, pomimo iż wykonanie kwotowe jest trochę niższe niż w latach 2018-2019, to jednak znacząco przewyższa wykonania sprzed roku 2018. Znaczący wpływ na procentowe wykonanie wydatków miały zawirowania związane z inwestycją szpitalną, przede wszystkim w aspekcie komplikacji przy rozstrzygnięciu przetargu na roboty. Brak korekty planu dla tego zadania, przy znaczących zakładanych nakładach, ujemnie wpłynął na procentową realizację całej grupy wydatków majątkowych. Podobnie zresztą, jak wprowadzone do budżetu po stronie wydatkowej, pod koniec trzeciego kwartału, środki z wspomnianego powyżej RFIL-u. W założeniu rozdysponowano je celem finansowania zadań inwestycyjnych na drogach i w ochronie zdrowia. Niemniej zadania inwestycyjne w budżecie roku ubiegłego miały zarezerwowane już swoje źródła finansowania. Zatem przyjęte do planu wydatków środki z RFIL niejako „sztucznie” powiększały planowaną wartość wydatków majątkowych w roku 2020, wpływając negatywnie na procentowy wskaźnik wykonania całej grupy wydatków. Środki te będą wydatkowane zasadniczo w latach 2021-2022. Na koniec roku 2020 pozostały one na wyodrębnionym rachunku bankowym wpływając na wartość nadwyżki budżetowej na koniec tegoż roku.

W kontekście oceny każdego budżetu, poza procentową realizacją składowych majątkowych, ważny jest także ich udział w łącznych dochodach i wydatkach. A te wskaźniki osiągają poziomy 9,25% w przypadku dochodów oraz 8,29% dla wydatków. W przypadku dochodów wskaźnik ten jest najwyższy od kilku lat. Natomiast w przypadku wydatków odbiega nieznacznie „in minus” od poziomów z lat ubiegłych. Zważywszy jednak na stopień skomplikowania pewnych zadań, obowiązujące procedury i przepisy prawne (np. ustawa prawo zamówień publicznych), a także konieczność większej zachowawczości w prowadzonej polityce inwestycyjnej ze względu na trudne do określenia w trakcie roku skutki finansowe związane z epidemią koronawirusa, wskaźnik ten winien być akceptowalny, jednakże na pewno daleki od oczekiwań. Wykonanie przychodów na poziomie 190,13% związane jest z niezaangażowaną w budżecie ubiegłego roku kwotą wolnych środków i nadwyżki budżetowej w wysokości 10 086 721,28 zł. Ponieważ wolnymi środkami nie sfinansowano – przykładowo zwiększenia planu wydatków, czy też niewykonanych dochodów, nadal pozostają one na rachunku bankowym w dyspozycji Zarządu wpływając na ogólny, ostateczny wynik budżetu roku 2020. Rozchody zostały wykonane w 100% co świadczy o tym, iż na odcinku spłat pożyczek oraz wykupu obligacji nie nastąpiły żadne perturbacje. Zgodnie z zasadami rachunkowości budżetowej w rozchodach ujęto ponadto pożyczkę udzieloną przez Powiat spółce szpitalnej na wykonanie inwestycji oraz spłatę zobowiązań wymagalnych.

Relacja ustawowa z art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana, ponieważ dochody bieżące powiększone o przychody z wolnych środków oraz szeroko rozumianą nadwyżkę budżetową znacząco przewyższyły (o 34 031 767,88 zł) wydatki bieżące. Pomijając w analizie przychody różnica pomiędzy samymi tylko dochodami a wydatkami bieżącymi jest również znacząca (12 753 648,60 zł), co wpływa pozytywnie na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia z art. 243 – w latach przyszłych prognozy – kiedy to wspomniana relacja uwzględniana jest przy jego obliczeniu.

Rok 2020 notuje nadwyżkę (15 986 042,52 zł), pomimo planowanego deficytu budżetu. Z kolei ostateczny wynik budżetu traktowany historycznie, uwzględniający wszystkie kategorie, w tym również wynik na operacjach niekasowych wyniósł **34 357 941,01 zł** i stanowi zarówno nadwyżkę budżetową, jak też wolne środki. Wspomnieć należy jednak, iż część z tej kwoty tj. 9 756 615,00 zł została już

uwzględniona w uchwale budżetowej na rok 2021. Według stanu na dzień 28 lutego 2021 roku zaangażowano dalsze wolne środki w wysokości 11 541 614,00 zł celem sfinansowania, w głównej mierze, niezrealizowanych w całości w roku ubiegłym inwestycji oraz „miękkich” projektów społecznych w oświacie i pomocy społecznej. Ponadto część środków z kwoty 11 541 614,00 zł w wysokości 624 996,00 zł skompensowała zmniejszony, w związku z planowaną konwersją wierzytelności na kapitał akcyjny, tytuł przychodów ze spłaty pożyczki udzielonej w 2020 roku na rzecz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach. Nawet jednak po uwzględnieniu powyższych okoliczności do dyspozycji pozostaje jeszcze kwota nieco ponad 13 mln. zł. Daje to Zarządowi stosunkowo bezpieczną rezerwę na wypadek zaistnienia zdarzeń mogących generować znaczne a niezaplanowane, bądź zaplanowane w zbyt niskiej wysokości, wydatki. Możemy tu wskazać przykładowo niekorzystne rozstrzygnięcia sądowe, czy też wzrosty wartości robót i usług w wyniku rozstrzygniętych postępowań przetargowych. Dodatkowo zaangażowane przychody mogą zastąpić zrealizowane poniżej planu dochody. Jest to szczególnie ważne w obecnej, bardzo niepewnej, rzeczywistości gospodarczej.

I. REALIZACJA BUDŻETU W 2020 ROKU

Dochody Powiatu wykonano w wysokości 199 076 733,27 zł, co stanowi 98,94% planu, natomiast wydatki wyniosły 183 090 690,75 zł, co stanowi 87,40% planu. Jednocześnie przychody Powiatu wyniosły 21 278 119,28 zł, co stanowi 190,13% planu a rozchody 2 904 000,00 zł, co stanowi 100% planu.

Zbiornicze dane dotyczące planu i wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za 2020 rok zawiera tabela nr 3.

Tabela nr 3 Plan i wykonanie budżetu Powiatu Tarnogórskiego w 2020 roku

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN ROCZNY PO ZMIANACH	WYKONANIE BUDŻETU	WYKONANIE BUDŻETU (%)
1.	DOCHODY OGÓŁEM	201 210 387,25	199 076 733,27	98,94%
1A.	DOCHODY BIEŻĄCE	180 086 379,25	180 661 866,84	100,32%
1B.	DOCHODY MAJĄTKOWE	21 124 008,00	18 414 866,43	87,18%
2.	WYDATKI OGÓŁEM	209 497 785,25	183 090 690,75	87,40%
2A.	WYDATKI BIEŻĄCE	173 671 404,25	167 908 218,24	96,68%
2B.	WYDATKI MAJĄTKOWE	35 826 381,00	15 182 472,51	42,38%
3.	WYNIK BUDŻETU (1-2)	-8 287 398,00	15 986 042,52	-
4.	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 191 398,00	21 278 119,28	190,13%
5.	ROZCHODY OGÓŁEM	2 904 000,00	2 904 000,00	100,00%

A. Dochody Powiatu Tarnogórskiego

Dochody Powiatu Tarnogórskiego wykonano w wysokości 199 076 733,27 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 180 661 866,84 zł, tj. 100,32% planu, a dochody majątkowe w kwocie 18 414 866,43 zł tj. 87,18% planu. W tabeli nr 4 przedstawiono syntetyczne wskaźniki wykonania dochodów ogółem, bieżących i majątkowych uszczegóławiając je ponadto o zrealizowane w obu obszarach dotacje.

Tabela nr 4 Wykonanie dochodów Powiatu Tarnogórskiego z wyszczególnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz dotacji w 2020 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu w %	% udział w dochodach wykonanych
<u>DOCHODY</u>	<u>201 210 387,25</u>	<u>199 076 733,27</u>	<u>98,94%</u>	<u>100,00%</u>

<u>Dochody bieżące</u>	<u>180 086 379,25</u>	<u>180 661 866,84</u>	<u>100,32%</u>	<u>90,75%</u>
<i>w tym dotacje</i>	<i>32 512 683,25</i>	<i>31 389 038,94</i>	<i>96,54%</i>	<i>15,77%</i>
<u>Dochody majątkowe</u>	<u>21 124 008,00</u>	<u>18 414 866,43</u>	<u>87,18%</u>	<u>9,25%</u>
<i>w tym dotacje</i>	<i>9 144 400,00</i>	<i>3 924 514,98</i>	<i>42,91%</i>	<i>1,97%</i>

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5 Wykonanie dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej, procentowe wykonanie planu oraz procentowy udział każdego tytułu w dochodach ogółem w 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 31.12.2020r.	Wykonanie 2020r.	Wykonanie planu w %	% udziału w dochodach
010			Rolnictwo i łowiectwo	28 695,00	28 118,04	97,99%	0,01%
010	01095		Pozostała działalność	28 695,00	28 118,04	97,99%	0,01%
010	01095	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00	14 423,04	96,15%	0,01%
010	01095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 695,00	13 695,00	100,00%	0,01%
020			Leśnictwo	4 248,00	4 122,02	97,03%	0,00%
020	02095		Pozostała działalność	4 248,00	4 122,02	97,03%	0,00%
020	02095	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	500,00	377,42	75,48%	0,00%
020	02095	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15,00	11,60	77,33%	0,00%
020	02095	0690	Wpływy z różnych opłat	40,00	40,00	100,00%	0,00%
020	02095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 693,00	3 693,00	100,00%	0,00%
100			Górnictwo i kopalnictwo	12 985,00	12 985,00	100,00%	0,01%
100	10095		Pozostała działalność	12 985,00	12 985,00	100,00%	0,01%
100	10095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	12 985,00	12 985,00	100,00%	0,01%

			ustawami realizowane przez powiat				
600			Transport i łączność	7 014 511,41	5 977 705,87	85,22%	3,00%
<u>600</u>	<u>60014</u>		<u>Drogi publiczne powiatowe</u>	<u>6 991 638,00</u>	<u>5 954 862,46</u>	<u>85,17%</u>	<u>2,99%</u>
600	60014	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 000,00	4 443,80	88,88%	0,00%
600	60014	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	46,40	46,40%	0,00%
600	60014	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	47 500,00	47 468,52	99,93%	0,02%
600	60014	0830	Wpływy z usług	30 000,00	21 201,75	70,67%	0,01%
600	60014	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	15 000,00	12 643,68	84,29%	0,01%
600	60014	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	240,35	80,12%	0,00%
600	60014	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
600	60014	0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	37 731,34	75,46%	0,02%
600	60014	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	200 000,00	200 000,00	100,00%	0,10%
600	60014	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 800,00	7 712,32	98,88%	0,00%
600	60014	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 381 814,00	382 298,63	27,67%	0,19%
600	60014	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i	5 253 124,00	5 241 075,67	99,77%	2,63%

			zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych				
600	60095		Pozostała działalność	22 873,41	22 843,41	99,87%	0,01%
600	60095	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	70,00	70,00%	0,00%
600	60095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	22 773,41	22 773,41	100,00%	0,01%
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 417 010,34	4 157 933,70	94,13%	2,09%
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 417 010,34	4 157 933,70	94,13%	2,09%
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	690,00	641,67	93,00%	0,00%
700	70005	0550	Wpływy opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	6,66	0,00%	0,00%
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	650 000,00	623 615,52	95,94%	0,31%
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	535 390,00	61 108,46	11,41%	0,03%
700	70005	0830	Wpływy z usług	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	22 725,42	113,63%	0,01%
700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00	249 375,54	99,75%	0,13%
700	70005	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 719 430,34	1 708 643,44	99,37%	0,86%
700	70005	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 240 000,00	1 491 816,99	120,31%	0,75%
710			Działalność usługowa	2 284 646,00	2 330 593,52	102,01%	1,17%
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 461 009,00	1 507 286,12	103,17%	0,76%
710	71012	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500,00	0,00	0,00%	0,00%
710	71012	0830	Wpływy z usług	1 150 000,00	1 197 064,20	104,09%	0,60%

710	71012	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	872,44	87,24%	0,00%
710	71012	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	700,00	540,48	77,21%	0,00%
710	71012	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	308 809,00	308 809,00	100,00%	0,16%
<u>710</u>	<u>71015</u>		<u>Nadzór budowlany</u>	<u>706 893,00</u>	<u>706 563,40</u>	<u>99,95%</u>	<u>0,35%</u>
710	71015	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	214,73	53,68%	0,00%
710	71015	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	706 493,00	706 348,67	99,98%	0,35%
<u>710</u>	<u>71095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>116 744,00</u>	<u>116 744,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,06%</u>
710	71095	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	116 744,00	116 744,00	100,00%	0,06%
750			Administracja publiczna	3 722 947,00	3 219 236,89	86,47%	1,62%
<u>750</u>	<u>75011</u>		<u>Urzędy wojewódzkie</u>	<u>2 412,00</u>	<u>2 408,10</u>	<u>99,84%</u>	<u>0,00%</u>
750	75011	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 412,00	2 408,10	99,84%	0,00%
<u>750</u>	<u>75020</u>		<u>Starostwa powiatowe</u>	<u>3 630 645,00</u>	<u>3 128 731,57</u>	<u>86,18%</u>	<u>1,57%</u>
750	75020	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	2 910 000,00	2 558 769,65	87,93%	1,29%
750	75020	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	5 000,00	9 178,43	183,57%	0,00%
750	75020	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	250,00	1 008,50	403,40%	0,00%
750	75020	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	40 000,00	24 146,59	60,37%	0,01%
750	75020	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	50 000,00	37 837,14	75,67%	0,02%
750	75020	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów	800,00	660,76	82,60%	0,00%

			upomnień				
750	75020	0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	420 000,00	307 326,00	73,17%	0,15%
750	75020	0690	Wpływy z różnych opłat	2 550,00	2 392,20	93,81%	0,00%
750	75020	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 650,00	6 853,92	50,21%	0,00%
750	75020	0830	Wpływy z usług	1 000,00	1 868,62	186,86%	0,00%
750	75020	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	140,47	1 404,70%	0,00%
750	75020	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	31 545,00	25 749,57	81,63%	0,01%
750	75020	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	459,00	0,00%	0,00%
750	75020	0970	Wpływy z różnych dochodów	120 000,00	116 668,72	97,22%	0,06%
750	75020	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	35 840,00	35 672,00	99,53%	0,02%
<u>750</u>	<u>75045</u>		<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	<u>34 140,00</u>	<u>19 769,36</u>	<u>57,91%</u>	<u>0,01%</u>
750	75045	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	24 790,00	10 419,36	42,03%	0,01%
750	75045	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 350,00	9 350,00	100,00%	0,00%
<u>750</u>	<u>75085</u>		<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>700,00</u>	<u>206,47</u>	<u>29,50%</u>	<u>0,00%</u>
750	75085	0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	206,47	29,50%	0,00%
<u>750</u>	<u>75095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>55 050,00</u>	<u>68 121,39</u>	<u>123,74%</u>	<u>0,03%</u>
750	75095	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	69,60	139,20%	0,00%
750	75095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	4 329,82	86,60%	0,00%
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	63 721,97	127,44%	0,03%
752			Obrona narodowa	80 400,00	80 386,33	99,98%	0,04%
<u>752</u>	<u>75212</u>		<u>Pozostałe wydatki obronne</u>	<u>600,00</u>	<u>586,33</u>	<u>97,72%</u>	<u>0,00%</u>

752	75212	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	600,00	586,33	97,72%	0,00%
<u>752</u>	<u>75295</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>79 800,00</u>	<u>79 800,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,04%</u>
752	75295	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	79 800,00	79 800,00	100,00%	0,04%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 747 122,00	12 734 438,13	99,90%	6,40%
<u>754</u>	<u>75411</u>		<u>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</u>	<u>12 729 472,00</u>	<u>12 716 913,13</u>	<u>99,90%</u>	<u>6,39%</u>
754	75411	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	2 450,54	24,51%	0,00%
754	75411	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 599 472,00	12 594 462,59	99,96%	6,33%
754	75411	6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	120 000,00	120 000,00	100,00%	0,06%
<u>754</u>	<u>75414</u>		<u>Obrona cywilna</u>	<u>6 900,00</u>	<u>6 900,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,00%</u>
754	75414	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 900,00	6 900,00	100,00%	0,00%
<u>754</u>	<u>75421</u>		<u>Zarządzanie kryzysowe</u>	<u>10 750,00</u>	<u>10 625,00</u>	<u>98,84%</u>	<u>0,01%</u>
754	75421	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 750,00	10 625,00	98,84%	0,01%
755			Wymiar sprawiedliwości	396 000,00	395 976,20	99,99%	0,20%
<u>755</u>	<u>75515</u>		<u>Nieodpłatna pomoc prawna</u>	<u>396 000,00</u>	<u>395 976,20</u>	<u>99,99%</u>	<u>0,20%</u>
755	75515	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	396 000,00	395 976,20	99,99%	0,20%

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	45 681 266,00	47 218 241,81	103,36%	23,72%
<u>756</u>	<u>75618</u>		<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</u>	<u>856 658,00</u>	<u>847 034,70</u>	<u>98,88%</u>	<u>0,43%</u>
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	851 658,00	841 058,30	98,76%	0,42%
756	75618	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00	1 136,80	75,79%	0,00%
756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00	4 839,60	138,27%	0,00%
<u>756</u>	<u>75622</u>		<u>Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</u>	<u>44 824 608,00</u>	<u>46 371 207,11</u>	<u>103,45%</u>	<u>23,29%</u>
756	75622	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	43 424 608,00	45 085 914,00	103,83%	22,65%
756	75622	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 400 000,00	1 285 293,11	91,81%	0,65%
758			Różne rozliczenia	85 956 727,00	89 344 085,09	103,94%	44,88%
<u>758</u>	<u>75801</u>		<u>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>78 769 489,00</u>	<u>78 769 489,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>39,57%</u>
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	78 769 489,00	78 769 489,00	100,00%	39,57%
<u>758</u>	<u>75802</u>		<u>Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>0,00</u>	<u>383 158,00</u>	<u>0,00%</u>	<u>0,19%</u>
758	75802	2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	0,00	383 158,00	0,00%	0,19%
<u>758</u>	<u>75814</u>		<u>Różne rozliczenia finansowe</u>	<u>517 879,00</u>	<u>522 079,09</u>	<u>100,81%</u>	<u>0,26%</u>
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	130 000,00	134 201,06	103,23%	0,07%
758	75814	2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	148 027,00	148 026,39	100,00%	0,07%
758	75814	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	239 852,00	239 851,64	100,00%	0,12%
<u>758</u>	<u>75816</u>		<u>Wpływy do rozliczenia</u>	<u>5 934 942,00</u>	<u>8 934 942,00</u>	<u>150,55%</u>	<u>4,49%</u>
758	75816	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-	5 934 942,00	8 934 942,00	150,55%	4,49%

			gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł				
<u>758</u>	<u>75832</u>		<u>Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów</u>	<u>734 417,00</u>	<u>734 417,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,37%</u>
758	75832	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	734 417,00	734 417,00	100,00%	0,37%
801			Oświata i wychowanie	5 030 337,57	4 224 925,61	83,99%	2,12%
<u>801</u>	<u>80102</u>		<u>Szkoły podstawowe specjalne</u>	<u>42 932,00</u>	<u>143 912,82</u>	<u>335,21%</u>	<u>0,07%</u>
801	80102	0830	Wpływy z usług	21 900,00	11 736,00	53,59%	0,01%
801	80102	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	690,00	0,00%	0,00%
801	80102	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 300,00	3 220,00	97,58%	0,00%
801	80102	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 470,00	1 145,19	46,36%	0,00%
801	80102	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	4 000,00	4 000,00	100,00%	0,00%
801	80102	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 162,00	118 124,44	1 916,98%	0,06%
801	80102	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00	3 936,73	98,42%	0,00%
801	80102	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 100,00	1 060,46	96,41%	0,00%
<u>801</u>	<u>80111</u>		<u>Gimnazja specjalne</u>	<u>300,00</u>	<u>289,20</u>	<u>96,40%</u>	<u>0,00%</u>
801	80111	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	300,00	289,20	96,40%	0,00%
<u>801</u>	<u>80115</u>		<u>Technika</u>	<u>4 631 608,70</u>	<u>3 668 453,67</u>	<u>79,20%</u>	<u>1,84%</u>
801	80115	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	125,00	17,86	14,29%	0,00%
801	80115	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	85 860,00	79 846,72	93,00%	0,04%

801	80115	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 536,00	2 536,46	100,02%	0,00%
801	80115	0970	Wpływy z różnych dochodów	419 675,00	212 333,25	50,59%	0,11%
801	80115	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	908 624,70	665 578,87	73,25%	0,33%
801	80115	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	79 345,00	61 553,87	77,58%	0,03%
801	80115	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	124 000,00	124 000,00	100,00%	0,06%
801	80115	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	376,98	0,00%	0,00%
801	80115	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	218 545,00	202 691,41	92,75%	0,10%
801	80115	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 792 898,00	2 318 897,40	83,03%	1,16%
801	80115	6259	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	0,00	620,85	0,00%	0,00%

			środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				
<u>801</u>	<u>80116</u>		<u>Szkoły policealne</u>	<u>7 000,00</u>	<u>6 849,31</u>	<u>97,85%</u>	<u>0,00%</u>
801	80116	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 000,00	6 849,31	97,85%	0,00%
<u>801</u>	<u>80117</u>		<u>Branżowe szkoły I i II stopnia</u>	<u>28 000,00</u>	<u>28 000,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,01%</u>
801	80117	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	28 000,00	28 000,00	100,00%	0,01%
<u>801</u>	<u>80120</u>		<u>Licea ogólnokształcące</u>	<u>132 607,15</u>	<u>117 138,18</u>	<u>88,33%</u>	<u>0,06%</u>
801	80120	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 700,00	2 555,28	150,31%	0,00%
801	80120	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	2 900,00	0,00%	0,00%
801	80120	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 910,00	11 888,67	38,46%	0,01%
801	80120	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	19 317,15	19 317,15	100,00%	0,01%
801	80120	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	31 680,00	31 680,00	100,00%	0,02%
801	80120	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	28 000,00	28 000,00	100,00%	0,01%
801	80120	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	2 322,38	116,12%	0,00%
801	80120	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	15 000,00	14 715,67	98,10%	0,01%
801	80120	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	4 000,00	3 759,03	93,98%	0,00%

801	80132		<u>Szkoły artystyczne</u>	88 393,05	87 132,91	98,57%	0,04%
801	80132	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	67 954,00	66 693,86	98,15%	0,03%
801	80132	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 439,05	6 439,05	100,00%	0,00%
801	80132	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	14 000,00	14 000,00	100,00%	0,01%
801	80134		<u>Szkoły zawodowe specjalne</u>	26 878,10	27 136,86	100,96%	0,01%
801	80134	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	12,00	0,00%	0,00%
801	80134	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	12 878,10	12 878,10	100,00%	0,01%
801	80134	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	14 000,00	14 000,00	100,00%	0,01%
801	80134	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	246,76	0,00%	0,00%
801	80144		<u>Inne formy kształcenia osobno niewymienione</u>	1 390,00	76 800,44	5 525,21%	0,04%
801	80144	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 390,00	76 800,44	5 525,21%	0,04%
801	80153		<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów</u>	71 228,57	69 212,22	97,17%	0,03%

			<u>ćwiczeniowych</u>				
801	80153	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	71 228,57	69 212,22	97,17%	0,03%
851			Ochrona zdrowia	6 053 127,71	3 036 320,21	50,16%	1,53%
<u>851</u>	<u>85111</u>		<u>Szpitaly ogólne</u>	<u>3 985 000,00</u>	<u>984 924,64</u>	<u>24,72%</u>	<u>0,49%</u>
851	85111	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	429,88	0,00%	0,00%
851	85111	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	985 000,00	984 494,76	99,95%	0,49%
851	85111	6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	3 000 000,00	0,00	0,00%	0,00%
<u>851</u>	<u>85156</u>		<u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</u>	<u>2 068 127,71</u>	<u>2 051 395,57</u>	<u>99,19%</u>	<u>1,03%</u>
851	85156	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 068 127,71	2 051 395,57	99,19%	1,03%
852			Pomoc społeczna	21 239 576,04	19 868 197,40	93,54%	9,98%
<u>852</u>	<u>85202</u>		<u>Domy pomocy społecznej</u>	<u>19 231 553,54</u>	<u>18 379 109,88</u>	<u>95,57%</u>	<u>9,23%</u>
852	85202	0830	Wpływy z usług	10 442 395,00	10 459 102,97	100,16%	5,25%
852	85202	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 300,00	730,00	56,15%	0,00%
852	85202	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	11 100,00	11 096,80	99,97%	0,01%
852	85202	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	14 300,00	14 140,00	98,88%	0,01%
852	85202	0970	Wpływy z różnych dochodów	38 527,00	33 727,50	87,54%	0,02%
852	85202	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich,	880 436,87	842 049,83	95,64%	0,42%

			realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				
852	85202	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	163 094,67	155 932,78	95,61%	0,08%
852	85202	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6 961 774,00	6 862 330,00	98,57%	3,45%
852	85202	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	718 626,00	0,00	0,00%	0,00%
<u>852</u>	<u>85203</u>		<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>474 025,50</u>	<u>474 144,51</u>	<u>100,03%</u>	<u>0,24%</u>
852	85203	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	473 525,50	473 525,50	100,00%	0,24%
852	85203	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	619,01	123,80%	0,00%
<u>852</u>	<u>85205</u>		<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u>	<u>23 704,00</u>	<u>23 284,20</u>	<u>98,23%</u>	<u>0,01%</u>
852	85205	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	0,00	0,00%	0,00%
852	85205	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 246,00	12 244,74	99,99%	0,01%
852	85205	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami	11 408,00	11 039,46	96,77%	0,01%

			administracji rządowej				
<u>852</u>	<u>85218</u>		<u>Powiatowe centra pomocy rodzinie</u>	<u>5 663,00</u>	<u>4 544,07</u>	<u>80,24%</u>	<u>0,00%</u>
852	85218	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 631,00	3 512,07	75,84%	0,00%
852	85218	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 032,00	1 032,00	100,00%	0,00%
<u>852</u>	<u>85295</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>1 504 630,00</u>	<u>987 114,74</u>	<u>65,61%</u>	<u>0,50%</u>
852	85295	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	1 817,35	90,87%	0,00%
852	85295	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 395 676,00	946 608,70	67,82%	0,48%
852	85295	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	80 954,00	38 688,69	47,79%	0,02%
852	85295	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	23 763,00	0,00	0,00%	0,00%
852	85295	6259	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	2 237,00	0,00	0,00%	0,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 173 652,18	2 068 148,02	95,15%	1,04%

853	85311		<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	<u>2 000,00</u>	<u>2 277,33</u>	<u>113,87%</u>	<u>0,00%</u>
853	85311	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	2 277,33	113,87%	0,00%
853	85321		<u>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</u>	<u>1 151 791,00</u>	<u>1 030 741,30</u>	<u>89,49%</u>	<u>0,52%</u>
853	85321	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 058 077,00	936 680,12	88,53%	0,47%
853	85321	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	92 214,00	92 213,93	100,00%	0,05%
853	85321	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 500,00	1 847,25	123,15%	0,00%
853	85324		<u>Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</u>	<u>113 333,00</u>	<u>125 607,40</u>	<u>110,83%</u>	<u>0,06%</u>
853	85324	0970	Wpływy z różnych dochodów	113 333,00	125 607,40	110,83%	0,06%
853	85333		<u>Powiatowe urzędy pracy</u>	<u>851 446,00</u>	<u>853 336,77</u>	<u>100,22%</u>	<u>0,43%</u>
853	85333	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 545,00	2 130,00	137,86%	0,00%
853	85333	0690	Wpływy z różnych opłat	126 455,00	129 030,00	102,04%	0,06%
853	85333	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 100,00	831,57	39,60%	0,00%
853	85333	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	708 400,00	708 400,00	100,00%	0,36%
853	85333	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 946,00	12 945,20	99,99%	0,01%
853	85334		<u>Pomoc dla repatriantów</u>	<u>36 732,18</u>	<u>36 732,18</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,02%</u>
853	85334	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez	36 732,18	36 732,18	100,00%	0,02%

			powiat				
853	85395		Pozostała działalność	18 350,00	19 453,04	106,01%	0,01%
853	85395	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00	4 603,04	131,52%	0,00%
853	85395	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	14 850,00	14 850,00	100,00%	0,01%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	499 952,00	511 745,33	102,36%	0,26%
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	337 087,00	352 184,15	104,48%	0,18%
854	85403	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15,00	23,20	154,67%	0,00%
854	85403	0830	Wpływy z usług	24 798,00	27 443,75	110,67%	0,01%
854	85403	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	14 027,00	0,00%	0,01%
854	85403	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,04	0,00%	0,00%
854	85403	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	152 906,00	153 041,42	100,09%	0,08%
854	85403	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 306,00	4 454,72	103,45%	0,00%
854	85403	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	35 000,00	34 990,68	99,97%	0,02%
854	85403	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	120 062,00	118 203,34	98,45%	0,06%
854	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	4 500,00	4 453,74	98,97%	0,00%

854	85404	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	4 500,00	4 453,74	98,97%	0,00%
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 000,00	572,33	28,62%	0,00%
854	85406	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00	0,00	0,00%	0,00%
854	85406	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 700,00	572,33	33,67%	0,00%
854	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	2 200,00	434,35	19,74%	0,00%
854	85407	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	0,00	0,00%	0,00%
854	85407	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	434,35	21,72%	0,00%
854	85410		Internaty i bursy szkolne	500,00	478,23	95,65%	0,00%
854	85410	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	478,23	95,65%	0,00%
854	85419		Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	153 665,00	153 622,53	99,97%	0,08%
854	85419	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	144 465,00	144 464,40	100,00%	0,07%
854	85419	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	9 200,00	9 158,13	99,54%	0,00%
855			Rodzina	3 667 184,00	3 700 153,88	100,90%	1,86%
855	85504		Wspieranie rodziny	568 040,00	521 574,53	91,82%	0,26%
855	85504	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	431 673,73	394 889,33	91,48%	0,20%
855	85504	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	80 516,27	73 655,20	91,48%	0,04%
855	85504	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu	55 850,00	53 030,00	94,95%	0,03%

			administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat				
<u>855</u>	<u>85508</u>		<u>Rodziny zastępcze</u>	<u>2 448 029,00</u>	<u>2 530 083,38</u>	<u>103,35%</u>	<u>1,27%</u>
855	85508	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	149,74	74,87%	0,00%
855	85508	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	60 000,00	64 263,18	107,11%	0,03%
855	85508	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00	2 468,90	70,54%	0,00%
855	85508	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	800,00	805,57	100,70%	0,00%
855	85508	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 318 029,00	1 406 350,35	106,70%	0,71%
855	85508	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 065 500,00	1 056 045,64	99,11%	0,53%
<u>855</u>	<u>85510</u>		<u>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</u>	<u>651 115,00</u>	<u>648 495,97</u>	<u>99,60%</u>	<u>0,33%</u>
855	85510	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15,00	11,60	77,33%	0,00%
855	85510	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	500,00	141,58	28,32%	0,00%
855	85510	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	63,68	63,68%	0,00%
855	85510	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	174,18	34,84%	0,00%
855	85510	0970	Wpływy z różnych dochodów	650 000,00	648 104,93	99,71%	0,33%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200 000,00	163 420,22	81,71%	0,08%
<u>900</u>	<u>90019</u>		<u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</u>	<u>200 000,00</u>	<u>163 420,22</u>	<u>81,71%</u>	<u>0,08%</u>
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	200 000,00	163 420,22	81,71%	0,08%
			<u>Razem:</u>	<u>201 210 387,25</u>	<u>199 076 733,27</u>	<u>98,94%</u>	<u>100,00%</u>

Strukturę planowanych i wykonanych dochodów Powiatu wg źródeł ich pochodzenia w 2020 roku przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6 Dochody Powiatu Tarnogórskiego – plan i wykonanie za 2020 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2020 ROK WG UCHWAŁ ORGANÓW POWIATU	WYKONANI E PLANU ZA ROK 2020	WYKONANI E PLANU ZA ROK 2020 (W %)	% UDZIAŁ W DOCHODACH ZREALIZOWANYCH ZA ROK 2020
<u>DOCHODY OGÓŁEM:</u>	<u>201 210 387,25</u>	<u>199 076 733,27</u>	<u>98,94%</u>	<u>100,00%</u>
1. Dochody własne, w tym:	67 911 835,00	68 579 365,72	100,98%	34,45%
1.1 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010)	43 424 608,00	45 085 914,00	103,83%	22,65%
1.2 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§ 0020)	1 400 000,00	1 285 293,11	91,81%	0,65%
1.3 wpływy z usług (§ 0830)	11 671 593,00	11 718 417,29	100,40%	5,89%
1.4 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770, § 0870)	551 690,00	74 482,14	13,50%	0,04%
1.5 pozostałe dochody	10 863 944,00	10 415 259,18	95,87%	5,23%
2. Dotacje celowe, w tym:	41 657 083,25	35 313 553,92	84,77%	17,74%
2.1 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110, 2160)	20 881 483,71	20 698 585,07	99,12%	10,40%
2.2 otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 6410)	120 000,00	120 000,00	100,00%	0,06%
2.3 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120)	52 438,00	52 069,46	99,30%	0,03%
2.4 otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130)	7 173 774,00	7 074 330,00	98,61%	3,55%
2.5 otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§ 6430)	3 000 000,00	0,00	0,00%	0,00%
2.6 otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	96 214,00	96 813,64	100,62%	0,05%
2.7 otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440)	36 872,00	36 704,00	99,54%	0,02%
2.8 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	212 946,00	212 945,20	100,00%	0,11%

2.9 otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	2 366 814,00	1 366 793,39	57,75%	0,69%
2.10 w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 2057, § 2059) bieżące	4 058 955,54	3 217 591,57	79,27%	1,62%
2.11 w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 6257, § 6259) majątkowe	3 657 586,00	2 437 721,59	66,65%	1,22%
3. Subwencja ogólna, w tym:	79 503 906,00	79 887 064,00	100,48%	40,13%
3.1 część oświatowa subwencji ogólnej	78 769 489,00	78 769 489,00	100,00%	39,57%
3.2 część równoważąca subwencji ogólnej	734 417,00	734 417,00	100,00%	0,37%
3.3 środki na uzupełnienie dochodów powiatów (§ 2760)	0,00	383 158,00	0,00%	0,19%
4. Dochody pozyskane z innych źródeł, w tym:	12 137 563,00	15 296 749,63	126,03%	7,68%
4.1 środki przekazane z Funduszu Pracy powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (§ 2690)	708 400,00	708 400,00	100,00%	0,36%
4.2 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł (§ 2700, § 2701)	241 097,00	412 331,96	171,02%	0,21%
4.3 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 6290) majątkowe - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	5 934 942,00	8 934 942,00	150,55%	4,49%
4.4 środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 6350) majątkowe - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	5 253 124,00	5 241 075,67	99,77%	2,63%

Wykonanie dochodów własnych, subwencji ogólnej oraz środków pozyskanych z innych źródeł (np. funduszy, agencji programów unijnych) wynosi 100% lub przekracza ten poziom. Niższe wykonania w przypadku dotacji stanowią pochodną zrealizowanych wydatków, na które te dotacje są przeznaczane. Stąd też brak, lub też niższe procentowe wykonania, w wierszach 2.5, 2.9, 2.10 i 2.11. Ponadto pewne etapy

projektów „miękkich” dofinansowanych środkami unijnymi zostały, ze względu na epidemię, przesunięte do realizacji na rok 2021. Po raz kolejny nie udało się pozyskać bardziej znaczących środków ze sprzedaży składników majątkowych (wiersz 1.4). Od kilku lat planowane dochody z tego tytułu wykazują tendencję malejącą (plan na rok 2021 zakłada 321 tys. zł). Termin przekazywania przez Ministra Finansów informacji dotyczącej przyznania środków z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów powiatów (wiersz 3.3) najczęściej przypada w ostatnich dniach roku co utrudnia wprowadzenie tego tytułu do planu. Podobna sytuacja miała miejsce jeśli chodzi o drugą transzę środków z Rządowego Funduszu Inicjatyw Lokalnych (wiersz 4.3), gdzie informację o uzyskaniu kolejnych 3 mln. zł powzięto w trakcie grudniowej sesji Rady Powiatu.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

1. Dochody własne

Plan:	67 911 835,00 zł
Wykonanie:	68 579 365,72 zł
% wykonania planu:	100,98%
w tym:	

1.1 Udziały powiatu w podatku od osób fizycznych

Plan:	43 424 608,00 zł
Wykonanie:	45 085 914,00 zł
% wykonania planu:	103,83%

Pomimo, iż procentowy wskaźnik udziału powiatów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu, określony ustawowo, jest od kilku lat niezmienny i wynosi 10,25%, do roku 2019 tytuł dochodów wykazywał tendencję rosnącą. Wykonanie roku 2020, nieznacznie tylko wartościowo niższe niż w roku 2019, przerwało tą dobrą tendencję. Jako główne przyczyny tego stanu wskazać należy ustawowe zmiany dokonywane w latach ubiegłych wprowadzające obniżenie podstawowej stawki podatku, zwolnienia z podatku dla kolejnych grup ludności, a także ekonomiczne skutki kolejnych obostrzeń i lockdownów wywołanych epidemią koronawirusa. I choć bezrobocie utrzymuje się nadal na stosunkowo niskim poziomie, a płaca minimalna wzrosła w kolejnym już roku, to jednak te pozytywne aspekty gospodarcze nie były w stanie zbilansować negatywów opisanych powyżej.

W odniesieniu do roku 2020 plan przyjęty na jego początku w kwocie 43 424 608,00 zł odbiegał dość znacznie „in minus” (o kwotę 3 000 000,00 zł) od wskaźnika ministerialnego podanego w tzw. pierwszej wersji wskaźników na potrzeby tworzenia projektów budżetu, jeszcze w październiku 2019 roku. Pomimo, iż w kwietniu, po uchwaleniu budżetu państwa, Minister Finansów nieznacznie zmniejszył planowane dochody Powiatu Tarnogórskiego z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, to nadal te przyjęte do budżetu były niższe o kwotę 2 984 121,00 zł od wskaźnika. W przeciągu całego roku plan dla tego tytułu nie ulegał zmianie. Pozostał zatem w wysokości przyjętej w pierwotnej uchwale budżetowej. Przez pierwsze trzy kwartały wydawało się, iż nawet wykonanie tego zmniejszonego, w stosunku do informacji Ministra Finansów, planu może być zagrożone. Ostatecznie jednak czwarty kwartał przyniósł znaczącą poprawę, stąd wykonanie dochodów w wysokości 45 085 914,00 zł było wyższe o kwotę 1 661 306,00 zł od tych zaplanowanych w budżecie Powiatu. Z drugiej jednakże strony zauważalnie niższe (o kwotę 1 322 815,00 zł) od wskaźnika ministerialnego przekazanego w drugiej wersji wskaźników w kwietniu 2020 roku. Perspektywy na rok 2021 i lata następne są bardzo trudne do szczegółowego prognozowania. Wszystko zależy bowiem od szybkiej i sprawnej akcji szczepień przeciw Covid-19. I to nie tylko w skali naszego kraju ale i całej Unii Europejskiej. Dopiero pełne „odblokowanie” gospodarek przyniesie szansę na zwiększenie wpływów podatkowych, a co za tym idzie, i udziału w nich każdego powiatu. Niebagatelną rolę odgrywać będzie permanentna kontrola poziomu bezrobocia, a w zasadzie dążenie do jego stosunkowo niskiego poziomu, co w sytuacji dalej utrzymujących się ograniczeń i szybko zmniejszających się możliwości budżetu państwa, może być zadaniem uciążliwym do realizacji. Abstrahując jednak od powyższego trzeba starać się permanentnie, w każdej możliwej sytuacji, poprzez stosowne instytucje, apelować o ewentualne zwiększenie wskaźnika udziału powiatów we wpływach z podatku dochodowego, bądź też inny niż dotychczas system finansowania jednostek samorządowych.

1.2 Udziały powiatu w podatku od osób prawnych

Plan:	1 400 000,00 zł
Wykonanie:	1 285 293,11 zł
% wykonania planu:	91,81%

Znacznie bardziej wyraźnie, niż w przypadku udziału w PIT, spowolnienie gospodarcze ubiegłego roku zauważalne jest w przypadku udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. W porównaniu bowiem do roku 2019, uzyskane w roku 2020 dochody, były o około 200 tys. zł niższe. Oznacza to zatem 14% ubytek dochodów rok do roku (w przypadku udziałów w PIT ubytek ten jest mikroskopijny i wynosi niespełna 0,2%). Ustawowa wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze powiatu jest od pewnego czasu niezmienna i wynosi 1,40%. Na poziom dochodów z tego źródła ma wpływ sytuacja gospodarcza i finansowa podmiotów gospodarczych prowadzących działalność na terenie Powiatu Tarnogórskiego. Można zatem wysnuć prosty wniosek, iż uległa ona dość znacznemu pogorszeniu. Także jeśli chodzi o projekcję wykonania dochodów w latach przyszłych nie ma powodów do optymizmu. Po pierwsze ze względu na pandemię. Po drugie zaś ze względu na zmiany ustawowe polegające na wprowadzeniu tzw. „Estońskiego CIT”, uzależniającego zapłatę podatku od wypłaty zysku np. w postaci dywidendy, a nie od samego jego wygenerowania. Jeśli zatem zysk byłby przeznaczany np. na inwestycje nie byłoby konieczności zapłaty podatku. Pomimo iż z założenia taki sposób opodatkowania ma sprzyjać inwestycjom, dla samorządów oznacza prawdopodobnie kolejne uszczuplenie otrzymywanych dochodów. I choć tytuł ten nie posiada aż tak dużego znaczenia jak udziały w PIT, to każde jego zmniejszenie, szczególnie w obecnej pandemicznej rzeczywistości, będzie wyczuwalne i może ograniczyć przede wszystkim inwestycje samorządów.

1.3 Wpływy z usług

Plan:	11 671 593,00 zł
Wykonanie:	11 718 417,29 zł
% wykonania planu:	100,40%

Wpływy z usług obejmują trzy tytuły. Dwa z nich, a mianowicie odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej oraz opłaty za wykonywanie czynności geodezyjnych, to dość znaczące pozycje, nawet w skali całego budżetu. Obie zostały zrealizowane nieznacznie ponad 100% planu po zmianach. A podkreślić należy, iż w trakcie wykonywania budżetu plan dla obu tych tytułów był zwiększany. Trzeci, jednak już bardziej nieznaczny wartościowo, tytuł stanowią opłaty za wyżywienie w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym oraz Zespole Szkół Specjalnych, a także refaktury za media w Zarządzie Dróg Powiatowych oraz w Starostwie. Tytuł ten ma specyficzny charakter, gdyż bardzo mocno powiązany jest ze stroną wydatkową budżetu. Ponoszone bowiem koszty, czy to z opłat za media, czy też za wyżywienie, przenoszone są na podstawie wystawionych refaktur na podmioty rzeczywiście te koszty generujące. Tak więc, w sytuacji niższych ponoszonych kosztów, dochody z wystawionych refaktur są również niższe. Tutaj, odwrotnie niż w przypadku odpłatności pensjonariuszy i opłat za czynności geodezyjne, w trakcie roku budżetowego dokonano korekty zmniejszającej plan. Związane to było przede wszystkim z zaprzestaniem działalności stołówek szkolnych w związku z wybuchem epidemii. Podsumowując jednakże łączne wykonanie dla całej grupy, nie należy mieć zastrzeżeń, bowiem jest ono bardzo zbliżone do umownej normy rocznej. Poniższe zestawienie tabelaryczne obrazuje wartości planu i wykonania dla podstawowych tytułów.

Tabela nr 7 Wpływy z usług – plan i wykonanie za 2020 rok

Lp.	Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Odpłatności pensjonariuszy w domach pomocy społecznej	10 442 395,00	10 459 102,97	100,16%
2	Opłaty za czynności geodezyjne	1 150 000,00	1 197 064,20	104,09%

3	Pozostałe tytuły, w tym: opłaty za żywienie w jednostkach oświatowych oraz media w Zarządzie Dróg Powiatowych oraz Starostwie Powiatowym	79 198,00	62 250,12	78,60%
	Razem:	11 671 593,00	11 718 417,29	100,40%

1.4 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych i wyrobów, wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości

Plan:	551 690,00 zł
Wykonanie:	74 482,14 zł
% wykonania planu:	13,50%

Na wielkość wykonanych dochodów składają się następujące wpływy:

- ze sprzedaży lokalu mieszkalnego wraz z pomieszczeniem przynależnym i udziałem w nieruchomości przy ul. Powstańców 2b w Nakle Śląskim w kwocie 36 000,00 zł;
- dwie raty w związku ze sprzedażą w roku 2015 działki gruntu nr 566/88 położonej w Tarnowskich Górach przy ul. Mickiewicza w kwocie łącznej 17 680,00 zł;
- z tytułu zamiany z Gminą Tarnowskie Góry działek nr 3030/74 i 3031/74 obręb Stare Tarnowice oraz nr 144 obręb Tarnowskie Góry w kwocie 7 428,46 zł;
- ze sprzedaży zbędnego sprzętu i wyposażenia w Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w łącznej kwocie 730,00 zł;
- ze sprzedaży przez Zarząd Dróg Powiatowych drewna opałowego uzyskanego z wycinki drzew w pasie drogowym oraz ze sprzedaży zbędnych składników majątku w kwocie 12 643,68 zł.

W roku 2020 nie zbyto żadnego większego składnika majątkowego. Uzyskane dochody z kilku tytułów były niewielkie wartościowo. Pomimo podejmowanych działań, w postaci ogłaszanych przetargów, dało się zauważyć brak zainteresowania potencjalnych nabywców oferowanymi do zbycia nieruchomościami. Procentowe wykonanie tego tytułu byłoby jeszcze niższe gdyby nie korekta (zmniejszenie o kwotę 536 434,00 zł) planu dochodów dokonana podczas grudniowej sesji Rady Powiatu. Zważywszy na brak atrakcyjnych do zbycia nieruchomości oraz obecną sytuację gospodarczą, wymuszającą raczej zachowawczość w działaniu i zniechęcającą podmioty gospodarcze do prowadzenia bardziej ekspansywnej polityki inwestycyjnej, perspektywy w kontekście wykonywania dochodów ze sprzedaży w latach przyszłych nie roszą dobrze. Stąd też bardzo znaczne zmniejszenie planu dochodów w budżecie roku 2021.

1.5 Pozostałe dochody własne

Plan:	10 863 944,00 zł
Wykonanie:	10 415 259,18 zł
% wykonania planu:	95,87%

Na pozostałe dochody składają się wpływy z następujących tytułów:

- opłaty komunikacyjne oraz za wydanie prawa jazdy – 2 866 095,65 zł;
- opłaty za najem i dzierżawę składników majątkowych, zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 693 009,33 zł;
- opłaty za koncesje i licencje – 24 146,59 zł;
- odsetki bankowe od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 55 030,62 zł;

5. dochody z tytułu obsługi PFRON, wynagrodzenia płatnika, zwroty opłat za media, wydanie duplikatów świadectw szkolnych, otrzymane odszkodowania, odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 1 000 894,77 zł;
6. odpłatności otrzymane od innych jednostek samorządowych (gminy, powiaty) za pobyt dzieci w pieczy zastępczej – 2 054 455,28 zł;
7. otrzymane darowizny – 14 140,00 zł;
8. grzywny i kary pieniężne wpłacone przez osoby fizyczne lub prawne, w tym za niedotrzymanie warunków zawartych umów – 99 664,63 zł;
9. zwroty do budżetu niewykorzystanej części z rozliczenia wydatków niewygasających – 387 878,03 zł;
10. wpływy z opłat za zajęcie pasa jezdni – 841 058,30 zł;
11. 5%, 25% i 50% wpływów z tytułu realizacji przez Powiat zadań zleconych – 1 494 283,25 zł;
12. zwroty dotacji i środków wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, wynikających przeważnie z rozliczenia wydatków jednostek oświatowych – 72 934,59 zł;
13. wpływy z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 163 420,22 zł;
14. wpływy ze zwrotów kosztów sądowych, egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 39 946,84 zł;
15. wpływy dotyczące rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 409 857,14 zł;
16. wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej – 64 406,76 zł;
17. wpływy za rejestrację zaświadczeń o powierzeniu pracy cudzoziemcom – 131 160,00 zł;
18. wpływy za wydanie karty wędkarskiej, legitymacji instruktora oraz udostępnienie informacji o środowisku – 2 500,20 zł;
19. pozostałe dochody, w tym zwroty niewykorzystanych środków z wyodrębnionego rachunku jednostek oświatowych – 376,98 zł.

Rozpatrując wykonanie dochodów w tej grupie warto zwrócić uwagę na dwa aspekty. Jeśli chodzi o procentową realizację przedstawia się ona zadowalająco (prawie 96% planu). W przeważającej ilości tytułów odchylenia, które jeżeli już zaistniały, były nieznaczne. Większe procentowe niewykonanie planu wykazują wpływy z opłat komunikacyjnych i praw jazdy, z opłat za koncesje i licencje oraz z tytułu zwrotów kosztów sądowych. Widać tu w pewnym stopniu skutki epidemii wpływające na ograniczenie wydatków firm i gospodarstw domowych. Stąd choćby niższe wpływy ze rejestracją pojazdów czy wydawane licencje i pozwolenia. Także czasowe wstrzymanie rozpatrywania spraw w sądach wpłynęło na ograniczenie dochodów budżetowych. Przewyższające wartość planu dochody wykonano natomiast w gospodarowaniu majątkiem skarbu państwa, odsetkach od nieterminowych zapłat oraz odpłatnościach rodziców biologicznych za dzieci przebywające w pieczy zastępczej. W przypadku udziału w gospodarowaniu majątkiem skarbu państwa wyższe dochody miały związek ze zmianą ustawową, która w okresie od końca czerwca do końca roku, zwiększyła procent pobieranych przez powiaty dochodów obejmujących gospodarowanie nieruchomościami (w tym najmy, dzierżawy, przekształcenia) z 25% do 50%. Chcąc lepiej wykorzystać, właściwie jedyną wpływającą zauważalnie na dochody własne samorządów, pomoc państwa starano się przyspieszyć procedury zbycia lub przekształcenia nieruchomości, celem zmaksymalizowania pobranych dochodów. Drugi aspekt obejmuje kwotową realizację dochodów, przede wszystkim w odniesieniu do wykonań w latach ubiegłych. I tu w roku 2020 następuje znaczący regres (o prawie 2 mln. zł) w stosunku do roku 2019. Obniżone dochody, jeśli chodzi o bardziej znaczące wartościowo tytuły, odnotowano we wpływach z komunikacji, najmach i dzierżawach nieruchomości powiatowych, opłatach licencyjnych, odsetkach od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, z otrzymanych darowizn, z kar i grzywien, ze zwrotów dotacji udzielonych wcześniej przez Powiat. Wyższe zaś wpływy odnosiły się do następujących tytułów: odpłatności za dzieci w pieczy zastępczej, opłaty za zajęcie pasa jezdni, udziały w gospodarowaniu mieniem skarbu państwa, wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, wpływy za rejestrację zaświadczeń o powierzeniu pracy cudzoziemcom. W roku 2020 nie odnotowano nieplanowanych, acz wysokowartościowych tytułów dochodów związanych np.

z naliczonymi karami umownymi, czy też wygranymi sprawami sądowymi, co było charakterystyczne dla wykonania roku 2019.

Ponadto, jeśli chodzi o wpływy dotyczące zwrotów z lat ubiegłych, wpłynęły środki z ugód zawartych z niepublicznymi jednostkami systemu oświaty, traktowane jako swego rodzaju zadośćuczynienie poniesionych przez Powiat kosztów – w następstwie przeprowadzonego przez Urząd Kontroli Skarbowej w Katowicach postępowania obejmującego prawidłowość wykorzystania subwencji oświatowej w latach 2011-2012. Zwrotu w kwocie 144 464,40 zł, za rok 2012, dokonał Zespół Dziennych Ośrodków Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczych i Rehabilitacyjnych dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Radzionkowie. Wszystkie należności z tytułu zawartych ugód winny zostać uregulowane do końca lipca 2021 roku.

2. Dotacje celowe

Plan:	41 657 083,25 zł
Wykonanie:	35 313 553,92 zł
% wykonania planu:	84,77%
w tym:	

2.1. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących

Plan:	20 881 483,71 zł
Wykonanie:	20 698 585,07 zł
% wykonania planu:	99,12%

Realizacja dotacji przedstawiona została w tabeli nr 8.

Tabela nr 8 Realizacja dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w 2020 roku

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
Rozdział 01095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń-rolnictwo i łowiectwo)	13 695,00	13 695,00	100,00%
Rozdział 02095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń-leśnictwo)	3 693,00	3 693,00	100,00%
Rozdział 10095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń-górnictwo i kopalnictwo)	12 985,00	12 985,00	100,00%
Rozdział 60095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń - transport i łączność)	22 773,41	22 773,41	100,00%
Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 719 430,34	1 708 643,44	99,37%
Rozdział 71012-Zadania z zakresu geodezji i kartografii	308 809,00	308 809,00	100,00%
Rozdział 71015-Nadzór budowlany	706 493,00	706 348,67	99,98%
Rozdział 71095-Pozostała działalność (obsługa obywateli i wydawanie zezwoleń-gospodarka mieszkaniowa)	116 744,00	116 744,00	100,00%
Rozdział 75011-Urzędy wojewódzkie (akcja kurierska)	2 412,00	2 408,10	99,84%

Rozdział 75045-Kwalifikacja wojskowa	24 790,00	10 419,36	42,03%
Rozdział 75212-Pozostałe wydatki obronne (organizacja szkoleń z zakresu obrony narodowej)	600,00	586,33	97,72%
Rozdział 75295-Pozostała działalność (zakup sprzętu informatyki i łączności)	79 800,00	79 800,00	100,00%
Rozdział 75411-Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	12 599 472,00	12 594 462,59	99,96%
Rozdział 75414-Obrona cywilna	6 900,00	6 900,00	100,00%
Rozdział 75421-Zarządzanie kryzysowe (walka ze skutkami epidemii Covid-19 - ośrodek kwarantanny)	10 750,00	10 625,00	98,84%
Rozdział 75515-Nieodpłatna pomoc prawna	396 000,00	395 976,20	99,99%
Rozdział 80153-Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	71 228,57	69 212,22	97,17%
Rozdział 85156-Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 068 127,71	2 051 395,57	99,19%
Rozdział 85203-Ośrodki wsparcia	473 525,50	473 525,50	100,00%
Rozdział 85205-Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	12 246,00	12 244,74	99,99%
Rozdział 85321-Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	1 058 077,00	936 680,12	88,53%
Rozdział 85334-Pomoc dla repatriantów	36 732,18	36 732,18	100,00%
Rozdział 85395-Pozostała działalność (świadczenie pieniężne dla posiadacza Karty Polaka)	14 850,00	14 850,00	100,00%
Rozdział 85504-Wspieranie rodziny (świadczenia w ramach programu Dobry start)	55 850,00	53 030,00	94,95%
Rozdział 85508-Rodziny zastępcze (świadczenia w ramach programu Rodzina 500+)	1 065 500,00	1 056 045,64	99,11%
RAZEM:	20 881 483,71	20 698 585,07	99,12%

Łączne wykonanie planu dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone odrębnymi ustawami przedstawia się bardzo poprawnie (99,12% planu po zmianach). Duża część zadań wykazuje stuprocentowe, bądź tylko nieznacznie niższe, wykonanie. Z ważniejszych, znacząco dofinansowanych, zadań niższe wykonanie wykazuje kwalifikacja wojskowa oraz obsługa zespołów ds. orzekania o niepełnosprawności. W przypadku kwalifikacji wojskowej niższe wykonanie dochodów wynika bardziej ze strony technicznej prowadzenia gospodarki budżetowej i planowania przez Wojewodę Śląskiego. Już bowiem w kwietniu 2020 roku było wiadomo iż, ze względu na Covid-19, kwalifikacja zostanie skrócona z sześciu do dwóch tygodni. Zatem i zaangażowane środki na wydatki były niższe. Niewydatkowane pieniądze Powiat zwrócił do Wojewody, ponieważ nie mógł ich przeznaczyć na inne cele. Zazwyczaj w takich sytuacjach następowała, w drodze decyzji Wojewody, korekta zmniejszająca plan

dotacji. W roku ubiegłym takiej korekty planu nie było, a ponieważ Powiat nie może sam dokonać korekty planu dotacji od Wojewody, występuje zaledwie 42,03% wykonania. W przypadku dofinansowania prowadzenia zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności zmniejszone wykonanie miało trzy zasadnicze przyczyny. Po pierwsze kilku lekarzy w wieku powyżej 70 lat zrezygnowało z orzekania w czasie pandemii. Po drugie zaś wykonawca wyłoniony w przetargu na zakup sprzętu komputerowego odmówił zawarcia umowy. W związku z tym, iż było już za mało czasu na ogłoszenie nowego przetargu zakupiono tylko część sprzętu w trybie ustawy covidowej. Po trzecie niższe było zapotrzebowanie na legitymacje dokumentujące niepełnosprawność lub stopień niepełnosprawności, na które to zarezerwowana i rozliczana jest odrębna część dotacji. Należy jednak podkreślić, iż środki przekazane przez Wojewodę w roku ubiegłym były zauważalnie wyższe od tych z roku 2019 i z lat ubiegłych. Praktycznie w całości zabezpieczone zostało finansowanie omawianego powyżej prowadzenia zespołu do spraw orzecznictwa. Nierozwiązaną kwestią pozostaje nadal niedofinansowanie wynagrodzeń w geodezji i gospodarce nieruchomościami. Abstrahując jednak od tego środki przekazywane były terminowo i w zaplanowanych wysokościach. Zaangażowanie środków dotacyjnych na wydatki poniżej 100% wykonania planu dotacji, przy jednoczesnym zaangażowaniu środków własnych, wynika z przyjętego przez Wojewodę sposobu podziału środków, tj. ściśle określoną kwotę przeznacza się na wynagrodzenia a ściśle określoną na zabezpieczenie rzeczowe – bez możliwości przeksięgowania planu pomiędzy obydwiema grupami. Tak więc oszczędność na kosztach rzeczowych nie może zostać przeznaczona na zwiększone wydatki na wynagrodzenia. To, od pewnego czasu, co roku powtarzana uwaga, a właściwie zastrzeżenie. Wystarczyłoby bowiem trochę więcej elastyczności ze strony Wojewody aby ułatwić prowadzenie gospodarki finansowej przez jednostki samorządowe realizujące zadania zlecone.

2.2. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na realizację zadań inwestycyjnych

Plan:	120 000,00 zł
Wykonanie:	120 000,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki otrzymane od Wojewody przeznaczone zostały w pełnej kwocie 120 000,00 zł na zakup sprzętu hydraulicznego eDraulic Lukas na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach.

2.3. Dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Plan:	52 438,00 zł
Wykonanie:	52 069,46 zł
% wykonania planu:	99,30%

Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej obejmują:

1. środki otrzymane na wypłatę wynagrodzenia dla członków powiatowej komisji lekarskiej orzekającej o stopniu zdolności do czynnej służby wojskowej w ramach kwalifikacji wojskowej. Zadanie to zostało powierzone Powiatowi zgodnie z porozumieniem zawartym z Wojewodą Śląskim. Pierwotnie plan dochodów dla tego zadania wynosił 24 650,00 zł. Jednakże ze względu na zawieszenie kwalifikacji wojskowej (po dwóch tygodniach z planowanych sześciu) spowodowane epidemią Covid-19, został on skorygowany do wysokości 9 350,00 zł, które to środki wpłynęły na rachunek budżetu w pełnej wysokości;

2. środki otrzymane z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na sfinansowanie programu „Abecadło bez przemocy” wspierającego osoby doświadczające przemocy w rodzinie. Otrzymane środki w kwocie 11 039,46 zł w pełni zabezpieczyły realizację omawianego zadania, pomimo iż wartość planu była nieznacznie wyższa, tj. 11 408,00 zł;

3. środki otrzymane z Ministerstwa Obrony Narodowej na realizację pilotażowego projektu wspierania szkół ponadgimnazjalnych prowadzących klasy mundurowe w celu utworzenia „Certyfikowanych Pionów Wojskowych Klas Mundurowych” w kwocie 31 680,00 zł. Środki wpłynęły do budżetu w pełnej kwocie.

2.4. Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu

Plan:	7 173 774,00 zł
Wykonanie:	7 074 330,00 zł
% wykonania planu:	98,61%

Dotacje na zadania własne Powiat Tarnogórski otrzymał:

1. na prowadzenie domów pomocy społecznej – kwota 6 862 330,00 zł;
2. na realizację zadań wynikających z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna tablica” – kwota 212 000,00 zł.

Dotacja otrzymana na rozwój infrastruktury szkolnej wpłynęła zgodnie z harmonogramem i została w całości wykorzystana. Nieco inaczej sytuacja wygląda jeżeli chodzi o dps-y. W tym przypadku otrzymane środki były zgodne ze zgłaszanymi zapotrzebowaniami. I w całości zostały one wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Niewykonanie dochodów, w kwocie niespełna 100 tys. zł, wiązało się z mniejszą ilością pensjonariuszy, na których przysługiwała dotacja. Sytuacja taka nie jest niczym nadzwyczajnym jeśli chodzi o samorządowe budżety. W związku z powyższym Powiat zwrócił się do Wojewody, co również miało miejsce we wcześniejszych latach, o przesłanie środków w pełnej, planowanej wysokości. Odpowiedź służb finansowych Wojewody była odmowna, co tłumaczono pokaźnym zwiększeniem planu w przeciągu całego ubiegłego roku. Z jednej strony na bieżącą działalność a z drugiej na walkę ze skutkami pandemii Covid-19.

2.5. Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu

Plan:	3 000 000,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Planowana do otrzymania dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa przeznaczona miała być na współfinansowanie wykonania adaptacji byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni. W projekcie budżetu założono środki w wysokości 6 319 587,00 zł. Jednakże, ze względu na skomplikowanie zadania oraz problemy z przygotowaniem dokumentacji projektowej plan skorygowano już na początku 2020 roku o 3 319 587,00 zł. Drugie półrocze nie przyniosło w kwestii realizacji zadania żadnego przełomu. Pojawiły się natomiast kolejne komplikacje, tym razem związane z wyłonieniem wykonawców robót w ramach procedury przetargowej. Pierwsze postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego zostało unieważnione, gdyż cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą Powiat zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Ponadto w postępowaniu odrzucono trzy oferty, gdyż wykonawcy w terminie związania ofertą nie wyrazili zgody na przedłużenie okresu związania ofertą z jednoczesnym przedłużeniem okresu ważności wadium. Jeden z wykonawców, którego oferta została odrzucona wniósł odwołanie do Krajowej Izby Odwoławczej na rozstrzygnięcie postępowania, żądając między innymi powtórzenia czynności badania i oceny ofert z jego udziałem. Realizując wyrok Krajowej Izby Odwoławczej powtórzono czynności badania i oceny ofert, w wyniku której podmiot, który wniósł wcześniej odwołanie został wykluczony z postępowania, a jego oferta została uznana za odrzuconą. Wykonawca nie wykazał spełniania warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw wykluczenia. Przedmiotowe postępowanie w dniu 27 listopada 2020 roku zostało powtórnie unieważnione na tej samej podstawie co pierwotnie, gdyż cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Na wynik postępowania żaden z wykonawców nie wniósł odwołania i dnia 11 grudnia 2020 roku ogłoszono kolejny przetarg, którego rozstrzygnięcie nastąpiło na początku 2021 roku.

2.6. Dotacje otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Plan:	96 214,00 zł
Wykonanie:	96 813,64 zł

% wykonania planu: **100,62%**

Realizacja dochodów została przedstawiona w tabeli nr 9.

Tabela nr 9 Realizacja dotacji otrzymanych z powiatu na zadania wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2020 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Kształcenie religii kościołów mniejszościowych	2 000,00	2 322,38	116,12%
2	Uczestnictwo mieszkańca Powiatu Będzińskiego w WTZ położonym na terenie Powiatu Tarnogórskiego	2 000,00	2 277,33	113,87%
3	Wspólne z Powiatem Lublinieckim prowadzenie Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	92 214,00	92 213,93	100,00%
	Razem:	96 214,00	96 813,64	100,62%

Wykonanie poszczególnych tytułów jest poprawne i nie powinno budzić większych zastrzeżeń. Nawet trudny zazwyczaj do zaplanowania tytuł związany z nauczaniem religii zrealizowany został ponad stu procentowo. Wyższe dochody związane z uczestnictwem mieszkańca Powiatu Będzińskiego w zajęciach WTZ wynikają z ustawowego wzrostu kosztu utrzymania. Dochody otrzymywane z Powiatu Lublinieckiego do końca 2019 roku kształtowały się w wysokości około 200 tys. zł. Także na początku roku 2020 plan wynosił 230 tys. zł. Został on jednak skorygowany „in minus” w związku ze znacznie zwiększonymi środkami dotacyjnymi od Wojewody. Środki od Wojewody zabezpieczyły właściwie całość planowanych wydatków – co spowodowało brak konieczności angażowania środków z Lublińca. Otrzymane natomiast dochody w wysokości 92 213,93 zł dotyczą jeszcze rozliczenia IV kwartału roku 2019.

2.7. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

Plan: **36 872,00 zł**

Wykonanie: **36 704,00 zł**

% wykonania planu: **99,54%**

Środki pochodziły z Krajowego Funduszu Szkoleniowego i przeznaczone zostały na organizację szkoleń oraz dofinansowanie studiów podyplomowych dla pracowników Starostwa i Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie. Nieznacznie niższe wykonanie spowodowane jest zwrotem środków w wyniku niższych niż zakładano kosztów studiów podyplomowych jednego z pracowników.

2.8. Dotacje otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących

Plan: **212 946,00 zł**

Wykonanie: **212 945,20 zł**

% wykonania planu: **100,00%**

Dotacje otrzymane od innych jednostek samorządowych z tytułu pomocy finansowej na dofinansowanie zadań bieżących Powiat otrzymał w pełnej, planowanej wysokości z przeznaczeniem na:

1. prowadzenie punktu obsługi dla bezrobotnych z terenu Powiatu w łącznej wysokości 12 945,20 zł. Pomocy finansowej udzieliły gminy Ożarówce i Świerklaniec oraz Miasto Kalety;

2. remont nawierzchni jezdni drogi powiatowej nr 3252S przy ulicy Dworcowej w Miasteczku Śląskim w kwocie 200 000,00 zł. Pomocy finansowej udzieliła Gmina Miasteczko Śląskie.

Ze względu na zbyt wysokie koszty renowacji zabytkowych rzeźb przy Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych zrezygnowano z realizacji zadania, które miało być współfinansowane przez Miasto Tarnowskie Góry. Pod koniec 2020 roku dokonano stosownej korekty planu dochodów w tym zakresie.

2.9. Dotacje otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych

Plan:	2 366 814,00 zł
Wykonanie:	1 366 793,39 zł
% wykonania planu:	57,75%

Celem bardziej przejrzystego przedstawienia wykonania dochodów z tytułu pomocy finansowej otrzymanej od innych jednostek samorządu terytorialnego na wykonanie inwestycji, ewentualnie zakupów inwestycyjnych, tytuł ten podzielono na dwa obszary działalności. Pierwszy objął infrastrukturę drogową. Drugi natomiast ochronę zdrowia, a bardziej szczegółowo zakup sprzętu i wyposażenia na rzecz powiatowego podmiotu leczniczego. Realizacja dochodów, z wyszczególnieniem zadań w obu obszarach, została przedstawiona w tabeli nr 10.

Tabela nr 10 Realizacja dotacji otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w 2020 roku

Lp.	Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
Infrastruktura drogowa				
1	Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach (Gmina Zbrosławice)	305 814,00	306 298,63	100,16%
2	Rozbudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach (Miasto Tarnowskie Góry)	1 000 000,00	0,00	0,00%
3	Przebudowa DP 2335S, ulica Ofiar Katynia (Gmina Kalety)	41 000,00	41 000,00	100,00%
4	Razem Bezpieczniej - wykonanie dokumentacji budowy ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej 3253S wraz z wykonaniem odcinka 300mb (Gmina Miasteczko Śląskie)	35 000,00	35 000,00	100,00%
	Razem infrastruktura drogowa:	1 381 814,00	382 298,63	27,67%
Ochrona zdrowia				
1	Zakup ambulansu na potrzeby WSP S.A. (wszystkie gminy z terenu Powiatu)	140 000,00	139 500,00	99,64%
2	Zakup sprzętu i aparatury medycznej na potrzeby WSP S.A. (Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego)	480 000,00	480 000,00	100,00%
3	Zakup sprzętu i aparatury medycznej na potrzeby WSP S.A. (Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia)	365 000,00	364 994,76	100,00%
	Razem ochrona zdrowia:	985 000,00	984 494,76	99,95%

<u>Łącznie</u>	<u>2 366 814,00</u>	<u>1 366 793,39</u>	<u>57,75%</u>
-----------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------

Nie powinno być zastrzeżeń do realizacji dochodów związanych z obszarem ochrony zdrowia. Wybuch pandemii wyraźnie uwidocznił niedofinansowanie służby zdrowia oraz zaktywizował jednostki samorządowe do jej wsparcia. I choć dokonane zakupy sprzętu nie służą bezpośredniemu zwalczaniu epidemii, ich wykorzystanie w procesie leczenia poprawi przede wszystkim jego jakość i szybkość.

Zgoła inaczej przedstawia się sytuacja w obszarze dróg i infrastruktury towarzyszącej. Zgodnie z przyjętymi założeniami otrzymano dofinansowanie na trzy projekty – i to właściwie te, które wymagały najniższego wkładu ze strony przekazujących dotacje. W przypadku rozbudowy Powstańców Śląskich mniejsze zaangażowanie środków, które przełożyło się na brak uzyskania dotacji z Miasta Tarnowskie Góry, było wynikiem oczekiwania na zakończenie prac związanych z wymianą sieci wodociągowej i gazowej. W większości przypadków złożone przez wykonawców oferty (kalkulacje cenowe) były niższe niż założone w budżecie środki. Dokonując płatności za wystawione faktury w pierwszej kolejności starano się wykorzystać środki z innych źródeł niż finansowanie gminne (np. z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg). Brak dofinansowania dla kilku zadań był wynikiem przesunięć pewnych etapów w harmonogramach ich realizacji na rok 2021 i lata następne. W trakcie wykonywania budżetu dokonano ponadto korekt planu na zadania dofinansowane przez Gminę Ożarówice. Jeśli chodzi o rozbudowę drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK78 do ulicy Mickiewicza w miejscowości Ossy Gmina wycofała się z dofinansowania a inwestycję zakończono w roku ubiegłym przy zaangażowaniu tylko środków własnych. Co zaś się tyczy rozbudowy ulicy Głównej w Zendku dofinansowanie będzie przekazane w roku 2021.

2.10. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (bieżące)

Plan:	4 058 955,54 zł
Wykonanie:	3 217 591,57 zł
% wykonania planu:	79,27%

Ze względu na liczbę zadań bieżących dofinansowanych środkami unijnymi plan oraz wykonanie dochodów dla każdego z zadań przedstawia poniższa tabela nr 11.

Tabela nr 11 Realizacja dotacji bieżących otrzymanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych w 2020 roku

Lp.	Tytuł dochodu/ nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Śląskie pomaga	139 000,00	139 000,00	100,00%
2	Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim	274 000,00	0,00	0,00%
3	Powiatowe Centrum Usług Społecznych	667 087,00	449 754,89	67,42%
4	Teraz MY	535 543,00	535 542,50	100,00%
5	Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej	548 884,00	487 222,40	88,77%

6	Mobilność kluczem do sukcesu – wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbonny	160 000,00	0,00	0,00%
7	Zdalna szkoła	100 000,00	98 732,10	98,73%
8	Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej	217 720,00	0,00	0,00%
9	Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo- lecniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno- opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19	47 547,79	46 092,78	96,94%
10	Śląskie kadry - DPS vs Covid-19	856 983,75	812 889,83	94,85%
11	Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19	512 190,00	468 544,53	91,48%
12	Zagraniczne praktyki zawodowe szansą na sukces na rynku pracy	0,00	179 812,54	0,00%
	Razem:	4 058 955,54	3 217 591,57	79,27%

Utrzymujący się praktycznie od połowy marca stan epidemii, z okresowo większymi lub mniejszymi ograniczeniami, wpłynął na realizację projektów dofinansowanych środkami strukturalnymi. Aż pięć spośród wszystkich dwunastu programów związanych było z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom koronawirusa. Chodzi o projekty ujęte w wierszach 1, 7, 9, 10 i 11. Były to zadania jednoroczne kierowane głównie na obszar pomocy społecznej (zabezpieczenie rzeczowe i osobowe domów pomocy społecznej) i oświaty (zakup laptopów, kamerek internetowych i innych pomocy dydaktycznych). W każdym z nich wykonanie wynosi powyżej 90%, co świadczy o sprawnym wydatkowaniu i rozliczaniu środków. Należy tutaj podkreślić, iż w przypadku pewnych programów okres pomiędzy aplikowaniem o środki a zakończeniem realizacji przedsięwzięcia był bardzo krótki, co wymagało ścisłej współpracy pomiędzy służbami finansowymi Starostwa a poszczególnymi jednostkami. Zawieszono zostały programy mające na celu wyjazdy uczniów szkół ponadpodstawowych na praktyki zagraniczne. Stąd brak wykonania dochodów w wierszach 6 i 8 tabeli. Jeśli chodzi o program „Pomoc, Wsparcie, Samodzielność ...” (wiersz nr 2) Powiat aplikował o środki w ramach pierwszej procedury konkursowej. Pomimo jednak pozytywnej oceny merytorycznej znalazł się tylko na liście rezerwowej. Także procedura aplikacyjna w ramach kolejnego naboru zakończyła się niepowodzeniem. Tym razem projekt został odrzucony z przyczyn merytorycznych. Informacja o powyższym została ogłoszona na tyle późno, iż nie było już możliwości dokonania stosownych zmian do budżetu i wieloletniej prognozy finansowej. Środki na realizację nowego projektu „Zagraniczne praktyki zawodowe szansą na sukces na rynku pracy” (wiersz nr 12) wpłynęły na rachunek budżetu w grudniu. Beneficjent projektu, jakim jest Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych, założył jego realizację dopiero od 2021 roku. Nie było zatem konieczności zwiększania planów dochodów i wydatków budżetowych w roku 2020. Dochody na pozostałe przedsięwzięcia, ujęte w wierszach 3, 4 i 5, wpływały zgodnie z planem, choć wskutek pandemii, ich realizacja została przedłużona w stosunku do pierwotnych harmonogramów.

2.11. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków

europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (majątkowe)

Plan:	3 657 586,00 zł
Wykonanie:	2 437 721,59 zł
% wykonania planu:	66,65%

Szczegółowe zestawienie zrealizowanych dochodów w podziale na poszczególne zadania przedstawia poniższa tabela nr 12.

Tabela nr 12 Realizacja dotacji inwestycyjnych otrzymanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych w 2020 roku

Lp.	Tytuł dochodu/ nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej Przyjaźń w Tarnowskich Górach	718 626,00	0,00	0,00%
2	Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim	26 000,00	0,00	0,00%
3	Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	1 634 898,00	1 155 696,83	70,69%
4	Termomodernizacja budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach	120 062,00	118 203,34	98,45%
5	Remont i wyposażenie warsztatów w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	1 158 000,00	1 157 923,32	99,99%
6	Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej	0,00	5 898,10	0,00%
	Razem:	3 657 586,00	2 437 721,59	66,65%

Realizacja dochodów w obrębie tego tytułu uzależniona była głównie od dwóch przyczyn. Po pierwsze od tempa angażowania środków na wydatki budżetowe. Tylko bowiem zakończone i rozliczone etapy inwestycji mogą otrzymać dofinansowanie. Po drugie od rozpatrywania wniosków i rozliczeń przez instytucję wdrażającą, które to działania są całkowicie niezależne od Powiatu. W ostatnich latach można mieć w tym aspekcie wiele zastrzeżeń. Dwa zadania zakończone w roku 2019 (wiersz nr 4 i 5) zostały ostatecznie rozliczone dopiero w roku 2020. W przypadku zadania „Pomoc, Wsparcie, Samodzielność” (wiersz nr 2) przyczyny braku realizacji omówione zostały we wcześniejszym punkcie 2.10. niniejszego sprawozdania. W przypadku termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących na niższe dochody wpłynęły w głównej mierze opóźnienia w realizacji zadania spowodowane zmianą technologii docieplenia dachu, warunkami atmosferycznymi oraz koniecznością dokonania poprawek wadliwie wykonanych robót. Jeśli chodzi o termomodernizację Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” inwestycja ta, jeszcze w roku 2019, nie uzyskała dofinansowania (znalazła się na liście rezerwowej), a jej realizacja została zaniechana. Jednak w pierwszych miesiącach roku 2020 instytucja wdrażająca poinformowała, że przedsięwzięcie uzyska środki. Dokonano zatem stosownych zmian w budżecie i rozpoczęto procedury przetargowe. Do końca roku, również ze względu na warunki atmosferyczne, wykonane roboty były niewielkie i nie zostały zafakturowane. W trakcie roku budżetowego dokonano ponadto korekty zmniejszającej plan dla zadania związanego z remontem i wyposażeniem laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących. Zadanie zostało przesunięte

do realizacji na rok 2021, głównie ze względu na brak rozstrzygnięć przetargowych. Przyczyną były tu za wysokie koszty, w stosunku do założonego planu, oraz problemy proceduralne związane z kwalifikacjami osób zgłoszonych przez potencjalnego wykonawcę do pełnienia nadzoru.

3. Subwencja ogólna

Plan:	79 503 906,00 zł
Wykonanie:	79 887 064,00 zł
% wykonania planu:	100,48%

Na wysokość wykonania subwencji składały się:

1. część oświatowa subwencji ogólnej na kwotę 78 769 489,00 zł;
2. część równoważąca subwencji ogólnej na kwotę 734 417,00 zł;
3. środki na uzupełnienie dochodów powiatów na kwotę 383 158,00 zł.

Otrzymane kwoty były zgodne ze wskaźnikami uzyskanymi z Ministerstwa Finansów. Ponieważ jednak informację o środkach na uzupełnienie dochodów powiatów otrzymano w samej końcówce roku nie było możliwości skorygowania planu dochodów. Stąd wykonanie planu dla całej grupy dochodów kształtuje się na poziomie nieznacznie ponad 100%. W ramach części oświatowej subwencji ogólnej kwota 366 000,00 zł przeznaczona została na zakup usług dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć w ramach walki z epidemią koronawirusa.

4. Dochody pozyskane z innych źródeł

Plan:	12 137 563,00 zł
Wykonanie:	15 296 749,63 zł
% wykonania planu:	126,03%

w tym:

4.1. Środki przekazane z Funduszu Pracy powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy

Plan:	708 400,00 zł
Wykonanie:	708 400,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki przekazywane w roku 2020 z Funduszu Pracy w formie dotacji celowej służyły do:

1. pokrycia kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników Powiatowego Urzędu Pracy realizujących zadania w zakresie wdrażania instrumentów rynku pracy. Plan określony w tej części przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej wynosił 408 400,00 zł;

2. finansowania kosztów obsługi zadań określonych w art.15zzb – 15zze ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. W tej części zaplanowano kwotę 300 000,00 zł.

4.2. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł

Plan:	241 097,00 zł
Wykonanie:	412 331,96 zł
% wykonania planu:	171,02%

Otrzymane w roku 2020 środki w ramach tego tytułu dochodów pochodzą wyłącznie z programu Erasmus+. Planowanie dochodów, które w niecovidowych realiach funkcjonowania stanowiło dla służb finansowych duże wyzwanie, jest teraz jeszcze bardziej utrudnione. Jako główną przyczynę wskazać należy brak korelacji czasowej pomiędzy otrzymywanymi dochodami a dokonywanymi wydatkami. Dodatkowo zamknięcie granic utrudniło, lub niejednokrotnie uniemożliwiło, realizację wyjazdów w ramach wymiany młodzieży. Stąd brak lub niższe wykonanie dochodów w wierszach 1 i 6 poniższej tabeli. Środki otrzymane dla programu wymienionego w wierszu nr 5 stanowią refundację dla projektu zakończonego w 2019 roku. Natomiast gigantyczne procentowe wykonania dla projektów określonych w wierszach nr 3 i 4 to wynik wpływu środków w ostatnich miesiącach roku oraz przede wszystkim założeń przyjętych do planowania dla projektów w ramach programu Erasmus+. Bowiern przed rozpoczęciem realizacji programu wpływają zaliczki obejmujące nawet 80% całego zadania. Pozostałe 20% wpływa zazwyczaj kilka miesięcy po zakończeniu i rozliczeniu programu, często już w kolejnych latach budżetowych. Taka dystrybucja środków powoduje, iż w roku wpływu zaliczki może nastąpić albo:

1. znaczne niewykonanie planu wydatków gdy plan dochodów i wydatków zwiększony zostanie o całą wartość otrzymanej zaliczki;
2. znaczne ponadplanowe wykonanie dochodów gdy plan dochodów i wydatków zwiększony zostanie tylko o planowane do wydatkowania środki.

Ścieżkę określoną w punkcie 2 przyjęto w Powiecie Tarnogórskim. Należy jednakże podkreślić, iż na realizację projektów Erasmus+ Powiat nie przeznacza własnych środków. Następuje jedynie czasowe zaangażowanie (rodzaj prefinansowania) 20% wydatków, które są zwracane na rachunek budżetu, po ostatecznym zaakceptowaniu złożonego wniosku rozliczającego przez instytucję finansującą program.

Tabela nr 13 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł w 2020 roku

Lp.	Tytuł dochodu/ nazwa zadania	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
1	Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość	127 598,00	74 345,65	58,27%
2	Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji	15 000,00	14 715,67	98,10%
3	Be creative, break the barrier	2 877,00	72 972,24	2 536,40%
4	Healthy Europeans on the move	4 675,00	121 952,64	2 608,61%
5	Zawodowy paszport do kariery uczniów Tarnogórskiej Sorbony	0,00	128 345,76	0,00%
6	Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego	90 947,00	0,00	0,00%
	Razem:	241 097,00	412 331,96	171,02%

4.3. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł

Plan: 5 934 942,00 zł

Wykonanie: 8 934 942,00 zł

% wykonania planu: 150,55%

Środki otrzymano w dwóch transzach z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych utworzonego celem przeciwdziałania skutkom gospodarczym epidemii koronawirusa. Środki te w całości przeznaczone mają być na sfinansowanie zadań inwestycyjnych i wydatkowane do końca 2022 roku. Pierwsza transza w kwocie 5 934 942,00 zł wpłynęła na początku września i została wstępnie przeznaczona na finansowanie działań na drogach i w infrastrukturze drogowej, działania modernizacyjno-adaptacyjne w szpitalu powiatowym oraz remont wieży zamku w Nakle Śląskim. Warunkiem otrzymania środków było w pierwszym naborze tylko złożenie prostego wniosku aplikacyjnego. Drugi nabór, przeprowadzony w czwartym kwartale, wymagał już określenia konkretnych, planowanych do dofinansowania zadań. Powiat złożył wnioski o dofinansowanie czterech inwestycji, z czego pozytywnie rozpatrzony został tylko ten związany z zakupem sprzętu na potrzeby powiatowej spółki szpitalnej w wysokości 3 000 000,00 zł. Informację o tym uzyskano jednak na tyle późno, iż nie udało się dokonać stosownych zmian w budżecie, a ponieważ środki finansowe wpłynęły w drugiej połowie grudnia, stąd łączne wykonanie planu to ponad 150%. Na dzień sporządzania niniejszego opracowania nie został jeszcze rozstrzygnięty trzeci nabór, gdzie Powiat złożył trzy wnioski. W czasach pandemii istotne jest każde wsparcie działań modernizacyjnych, jednak w przypadku tego instrumentu strona samorządowa podnosi wiele zarzutów, przede wszystkim w kwestii braku transparentności oraz uznaniowości i kierowania się kryteriami politycznymi w podziale środków na poszczególne projekty wybrane do dofinansowania (poza oczywiście pierwszym naborem).

4.4. Środki z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

Plan:	5 253 124,00 zł
Wykonanie:	5 241 075,67 zł
% wykonania planu:	99,77%

Środki otrzymano z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, znanego dawniej pod nazwą Fundusz Dróg Samorządowych, na realizację poniższych zadań inwestycyjnych:

1. budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach w kwocie 397 818,73 zł;
2. rozbudowa ul. Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach w kwocie 2 741 599,44 zł;
3. rozbudowa DP3210S i DP3207S ul. Główna w Zendku w kwocie 2 101 657,50 zł.

Środki wpłynęły zgodnie z harmonogramem w zaplanowanej wysokości. W przypadku zadań określonych w punktach 2 i 3 winny zostać całkowicie wydatkowane do końca maja 2021 roku.

Na łączne, procentowe wykonanie planu dochodów (98,94% planu po zmianach) składała się realizacja dochodów bieżących (100,32% planu po zmianach) oraz majątkowych (87,18% planu po zmianach). W przypadku dochodów bieżących ich wykonanie, podobnie jak w latach ubiegłych, przekroczyło nieznacznie normę roczną. Należy jednak podkreślić, iż o ile realizacja dochodów w pewnych kategoriach znacznie przekroczyła plan (np. udziały w PIT, środki na uzupełnienie dochodów powiatu oraz na projekty w ramach programu Erasmus+), tak w przypadku innych tytułów zauważalne było dość znaczące niewykonanie planu (np. różne tytuły dotacji, udziały w CIT, opłaty administracyjne, najmy, dzierżawy). Tytuły majątkowe w warunkach Powiatu obejmują sprzedaż majątku oraz dotacje inwestycyjne. Sprzedaż majątku to tytuł bardzo nieprzewidywalny. W ostatnich latach odnotowano bowiem jego kwotowe wykonanie, zarówno na poziomie ponad 2 mln. zł, jak też i niespełna 100 tys. zł. Kwoty otrzymywanych dotacji miały zazwyczaj związek z kosztami robót budowlanych (niższe koszty realizacji zadań przekładały się na zmniejszenie otrzymywanych kwot dotacji), postęпами prac a także sposobem i terminowością rozliczania oraz przekazywania środków przez instytucje wdrażające, w przypadku programów unijnych. W kilku przypadkach wpłynęły dotacje refundujące wydatki dla przedsięwzięć zakończonych w latach ubiegłych, przede wszystkim w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Wyjątek stanowiły środki uzyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły zaliczkowo na realizację zadań inwestycyjnych i można je rozdysponować do końca roku 2022. W toku realizacji budżetu starano się korygować plany w sytuacji uzyskania informacji o dodatkowych, nowych tytułach dochodów lub ewentualnym braku realizacji wcześniej zaplanowanych pozycji. Stąd też procentowe wykonania dochodów bieżących i majątkowych kształtują się na stosunkowo poprawnych poziomach.

Wszelkiego rodzaju dotacje oraz inne środki pomocowe wpływały terminowo i zgodnie z harmonogramem oraz zgłaszanym zapotrzebowaniem. Pozytywnie należy przyjąć całkowite zabezpieczenie przez Wojewodę planu wydatków w obszarze finansowania zadań z zakresu orzekania o niepełnosprawności. Nadal jednak niedofinansowane pozostają geodezja oraz gospodarka nieruchomościami. Pewne dofinansowania Powiat otrzymał również na walkę z koronawirusem w domach pomocy społecznej oraz transport osób z lotniska i zakwaterowanie w wytypowanej placówce. W tym ostatnim obszarze pomoc Wojewody była jednak niewielka a sposób rozliczenia i zmieniające się interpretacje służb wojewódzkich, wiązały się z dodatkowym, i chyba niekonicznym w trudnej sytuacji, zaangażowaniem sił i środków. Pewnym ograniczeniem jest również przekazywanie przez Wojewodę dotacji, nie tyle na określone zadania, co wymienione enumeratywnie tytuły wydatków bez możliwości przenoszenia planu pomiędzy tymi tytułami. Stąd zdarza się niepełne wykorzystanie dotacji i konieczność jej zwrotu przy zaangażowaniu środków własnych. Na dzień sporządzania informacji brak jest ostatecznych decyzji i wytycznych w aspekcie wykorzystania dotacji strukturalnych uzyskanych na naukę oraz praktyki dzieci i młodzieży w krajach partnerskich projektów Erasmus+ i PowerVet. Istnieje realne ryzyko, że w przypadku dalszych ograniczeń w podróżowaniu, dotacje te mogą zostać zwrócone. Jednak rozwój sytuacji jest tu niezależny od Powiatu. Podobnie, jak w przypadku środków od Wojewody, także dotacje unijne przeznaczono na szeroko rozumianą walkę z koronawirusem i jego skutkami społeczno-ekonomicznymi. Beneficjentami projektów jednorocznych były domy pomocy społecznej, placówki oświatowe oraz dzieci przebywające w pieczy zastępczej. Jeśli chodzi o projekty inwestycyjne nadal mocno odczuwalnym utrudnieniem pozostają skomplikowane procedury a także terminowość ostatecznych rozliczeń i refundacji wydatków. W wielu przypadkach środki wpływają po ponad roku od zakończenia zadania.

Niepewność co do skutków dokonanych zmian w prawie podatkowym, a także kierowanie się zasadą ostrożności przy tworzeniu projektu budżetu na rok 2020, wpłynęły na ujęcie w planie dochodów z podatku od osób fizycznych w wartości poniżej prognozy Ministra Finansów. Z perspektywy czasu wydaje się, iż decyzja ta była słuszną, szczególnie w kontekście wpływu jaki na gospodarkę wywarła epidemia Covid-19. Przez długi okres czasu istniało realne zagrożenie niewykonania, nawet tego obniżonego, planu. Ostatecznie jednak końcówka roku dość zauważalnie poprawiła sytuację, choć do realizacji wskaźnika ministerialnego zabrakło ponad 1,3 mln. zł. Wyraźnie gorzej przedstawiało się wykonanie udziału w podatku od osób prawnych, choć ze względu na kwotę pobieranych dochodów oraz procentowy udział tego tytułu w dochodach ogółem ma on znacznie mniejsze znaczenie aniżeli udział w PIT. W kontekście omawiania dochodów z podatków warto zwrócić uwagę na jeden bardzo niepokojący aspekt. Rok 2020 był pierwszym od wielu lat, w którym kwotowe wykonanie dochodów własnych, których główny trzon stanowią udziały w podatkach dochodowych, zmniejszyło się rok do roku, czyli w stosunku do roku 2019. Także procentowy udział dochodów własnych w dochodach ogółem spadł z poziomu 38,13% w roku 2019 do 34,45% w roku 2020. Charakterystyczne jest, że gdy wprowadzane są różnego rodzaju nowe obciążenia podatkowe, lub zwiększane obecne, nie dotyczy to podatku dochodowego. Natomiast sporadyczne zmniejszenia obciążeń podatkowych obejmują właśnie zazwyczaj podatki dochodowe, zarówno od osób fizycznych, jak też i prawnych. Obniżenie udziału dochodów własnych w dochodach ogółem znacznie ogranicza samorządność decyzyjną organu wykonawczego. Powyższa sytuacja winna być przyczynkiem do szerszej dyskusji nad sposobem finansowania działalności samorządu w przyszłości oraz ustawowych zmian w tym zakresie.

W sytuacji malejących dochodów własnych nader ważne jest wykorzystywanie szans pozyskiwania środków zewnętrznych, w tym z różnorodnych funduszy, budżetu państwa, programów rządowych czy też unijnych, jak również dzięki porozumieniom z gminami celem wspólnej realizacji przedsięwzięć. Choć nie ma jeszcze jasnych zasad rozdysponowania środków z unijnego programu odbudowy po koronawirusie oraz nowej perspektywy budżetowej na lata 2021-2027 pewne bardziej znaczące kierunki zostały już nakreślone. Chodzi przede wszystkim o badania naukowe i innowacyjność, walkę ze zmianami klimatycznymi czy też wypracowanie narzędzi reagowania na pojawiające się kryzysy. W oparciu o powyższe winny być tworzone również powiatowe programy i strategie. Ułatwi to pozyskanie środków na realizację zadań ważnych z ekonomicznego i społecznego punktu widzenia. Natomiast w odniesieniu do roku 2020 łączne środki pozyskane na finansowanie wydatków w sferze bieżącej wyniosły 3 976 386,37 zł, natomiast w obszarze majątkowym zamknęły się kwotą 17 980 532,65 zł. Oprócz Starostwa i jego służb w pozyskiwaniu środków brały aktywny udział również jednostki organizacyjne.

Ostatnie dwa lata to dynamiczny wzrost wartości części oświatowej subwencji ogólnej. Po wyraźnej stabilizacji na poziomie 59,8-60,6 mln. zł w latach 2015-2018, w roku 2019 otrzymano 67,1 mln. zł, zaś

w roku ubiegłym 78,8 mln. zł. Powinna to być dobra informacja, gdyby nie fakt, iż koszty prowadzenia oświaty, zarówno tej publicznej, jak i niepublicznej, rosną jeszcze szybciej. Przede wszystkim ze względu na wzrosty wynagrodzeń kadry pedagogicznej ale także ze względu na podwójny nabór. W kontekście finansowania oświaty pojawia się wiele koncepcji, gdyż obecne zasady są bardzo nieprzejrzyste oraz zmuszają samorządy do coraz większego angażowania środków własnych. Nasuwa się w tym miejscu pytanie: jakimi środkami samorządy mają finansować rosnącą różnicę pomiędzy subwencją a łącznymi kosztami prowadzenia zadania? Dopóki jednak luźne koncepcje i wstępne założenia nie przełożą się na konkretne zapisy ustawowe jedynym rozwiązaniem jest wzmocniony nadzór nad rozliczaniem dotacji przekazanych dla placówek niepublicznych oraz kontynuacja rozpoczętego kilka lat temu procesu reorganizacji sieci szkół. Należy też podkreślić, iż w ubiegłym roku Powiat Tarnogórski zakończył realizację zaleceń pokontrolnych wydanych przez służby skarbowe w związku z nienależnie otrzymaną częścią oświatową subwencji ogólnej w latach 2011-2015. W roku 2020 zwrócono Ministrowi Edukacji środki w wysokości 241 713,00 zł dotyczące nienależnie otrzymanej subwencji za rok 2015. Na dzień sporządzenia niniejszej informacji Powiat nie posiadał już żadnych zobowiązań z tego tytułu.

Łączne, uzyskane w roku 2020 dochody przewyższają wykonania lat ubiegłych. Wzrosty zanotowano w większości tytułów celowo-parametrycznych, natomiast dochody własne obniżyły swoją wartość.

B. Wydatki Powiatu Tarnogórskiego

W 2020 roku łączne wydatki Powiatu Tarnogórskiego wyniosły 183 090 690,75 zł, co stanowi 87,40% wydatków zaplanowanych na ten rok. Wydatki bieżące stanowiły 167 908 218,24 zł (96,68% planu po zmianach) a wydatki majątkowe wyniosły 15 182 472,51 zł (42,38% planu po zmianach).

Dane o zrealizowanych w 2020 roku wydatkach, syntetycznie w podziale na bieżące i majątkowe oraz w szczególności zgodnej z uchwałą budżetową przedstawiają tabele nr 14 i 15.

Tabela nr 14 Wykonanie wydatków Powiatu Tarnogórskiego z wyszczególnieniem wydatków bieżących i majątkowych w 2020 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu w %	% udział w wydatkach wykonanych
WYDATKI	<u>209 497 785,25</u>	<u>183 090 690,75</u>	<u>87,40%</u>	<u>100,00%</u>
Wydatki bieżące	<u>173 671 404,25</u>	<u>167 908 218,24</u>	<u>96,68%</u>	<u>91,71%</u>
Wydatki majątkowe	<u>35 826 381,00</u>	<u>15 182 472,51</u>	<u>42,38%</u>	<u>8,29%</u>

Tabela nr 15 Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 31.12.2020r.	Wykonanie 2020r.	Wykonanie planu w %	% udziału w wydatkach
010			Rolnictwo i łowiectwo	35 695,00	32 432,04	90,86 %	0,02%
010	01095		Pozostała działalność	<u>35 695,00</u>	<u>32 432,04</u>	<u>90,86%</u>	<u>0,02%</u>
010	01095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 447,00	11 447,00	100,00%	0,01%
010	01095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 968,00	1 968,00	100,00%	0,00%
010	01095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	280,00	280,00	100,00%	0,00%
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	14 423,04	96,15%	0,01%

010	01095	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00	4 314,00	61,63%	0,00%
020			Leśnictwo	26 893,00	24 503,37	91,11%	0,01%
<u>020</u>	<u>02002</u>		<u>Nadzór nad gospodarką leśną</u>	<u>23 000,00</u>	<u>20 733,37</u>	<u>90,15%</u>	<u>0,01%</u>
020	02002	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	20 733,37	90,15%	0,01%
<u>020</u>	<u>02095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>3 893,00</u>	<u>3 770,00</u>	<u>96,84%</u>	<u>0,00%</u>
020	02095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 087,00	3 087,00	100,00%	0,00%
020	02095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	531,00	531,00	100,00%	0,00%
020	02095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	75,00	75,00	100,00%	0,00%
020	02095	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	77,00	38,50%	0,00%
100			Górnictwo i kopalnictwo	12 985,00	12 985,00	100,00%	0,01%
<u>100</u>	<u>10095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>12 985,00</u>	<u>12 985,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,01%</u>
100	10095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 853,00	10 853,00	100,00%	0,01%
100	10095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 866,00	1 866,00	100,00%	0,00%
100	10095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	266,00	266,00	100,00%	0,00%
600			Transport i łączność	21 270 912,41	16 305 147,34	76,65%	8,91%
<u>600</u>	<u>60014</u>		<u>Drogi publiczne powiatowe</u>	<u>21 248 139,00</u>	<u>16 282 373,93</u>	<u>76,63%</u>	<u>8,89%</u>
600	60014	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00%	0,07%
600	60014	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 100,00	31 731,05	93,05%	0,02%
600	60014	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 352 000,00	1 287 548,97	95,23%	0,70%
600	60014	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 400,00	80 552,98	98,96%	0,04%
600	60014	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 000,00	246 770,09	98,71%	0,13%
600	60014	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 000,00	32 511,82	95,62%	0,02%
600	60014	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	7 000,00	6 889,00	98,41%	0,00%
600	60014	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	16 886,59	99,33%	0,01%
600	60014	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	558 600,00	549 915,77	98,45%	0,30%

600	60014	4260	Zakup energii	128 500,00	120 203,43	93,54%	0,07%
600	60014	4270	Zakup usług remontowych	3 533 180,00	3 533 045,27	100,00%	1,93%
600	60014	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	951,90	47,60%	0,00%
600	60014	4300	Zakup usług pozostałych	2 758 400,00	1 679 859,13	60,90%	0,92%
600	60014	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	9 881,98	82,35%	0,01%
600	60014	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 000,00	18 450,00	36,90%	0,01%
600	60014	4430	Różne opłaty i składki	81 000,00	80 275,89	99,11%	0,04%
600	60014	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 000,00	43 024,91	97,78%	0,02%
600	60014	4480	Podatek od nieruchomości	35 500,00	35 380,00	99,66%	0,02%
600	60014	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 436,00	95,73%	0,00%
600	60014	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00	242,58	80,86%	0,00%
600	60014	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	600,00	597,00	99,50%	0,00%
600	60014	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	4 451,00	55,64%	0,00%
600	60014	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 098 959,00	8 352 596,75	69,04%	4,56%
600	60014	6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	40 100,00	29 171,82	72,75%	0,02%
<u>600</u>	<u>60095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>22 773,41</u>	<u>22 773,41</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,01%</u>
600	60095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 628,00	16 628,00	100,00%	0,01%
600	60095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 859,00	2 859,00	100,00%	0,00%
600	60095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	407,00	407,00	100,00%	0,00%
600	60095	4300	Zakup usług pozostałych	2 879,41	2 879,41	100,00%	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 699 789,34	3 617 737,21	97,78%	1,98%
<u>700</u>	<u>70005</u>		<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>3 699 789,34</u>	<u>3 617 737,21</u>	<u>97,78%</u>	<u>1,98%</u>
700	70005	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	2 964,50	84,70%	0,00%
700	70005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 019 318,00	1 009 114,00	99,00%	0,55%

700	70005	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 560,00	81 558,66	100,00%	0,04%
700	70005	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	187 243,00	184 399,90	98,48%	0,10%
700	70005	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 956,00	21 516,16	89,82 %	0,01 %
700	70005	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 196,00	32 010,00	93,61%	0,02%
700	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 624,40	17 391,25	84,32%	0,01%
700	70005	4260	Zakup energii	259 982,00	241 746,58	92,99%	0,13%
700	70005	4270	Zakup usług remontowych	194 500,00	192 859,10	99,16%	0,11%
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	1 360 719,60	1 330 705,49	97,79%	0,73%
700	70005	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	91 440,00	90 927,80	99,44%	0,05%
700	70005	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	45 914,00	45 656,54	99,44%	0,02%
700	70005	4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 282,00	29 005,33	95,78%	0,02%
700	70005	4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	8 764,42	67,42%	0,00%
700	70005	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 455,00	29 454,94	100,00%	0,02%
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości	169 430,00	168 998,00	99,75%	0,09%
700	70005	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	40,00	40,00	100,00%	0,00%
700	70005	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	28 504,00	28 148,50	98,75%	0,02%
700	70005	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	506,00	0,00	0,00%	0,00%
700	70005	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	22 998,34	22 998,34	100,00%	0,01%
700	70005	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	63 960,00	63 960,00	100,00%	0,03%
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 955,00	15 517,70	97,26%	0,01%
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 706,00	0,00	0,00%	0,00%
710			Działalność usługowa	3 569 096,00	3 536 905,32	99,10%	1,93%
<u>710</u>	<u>71012</u>		<u>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</u>	<u>2 726 401,00</u>	<u>2 694 417,27</u>	<u>98,83%</u>	<u>1,47%</u>
710	71012	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do	900,00	826,88	91,88%	0,00%

			wynagrodzeń				
710	71012	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 606 564,00	1 606 553,75	100,00%	0,88%
710	71012	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	121 276,00	121 275,90	100,00%	0,07%
710	71012	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	278 494,00	278 319,23	99,94%	0,15%
710	71012	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 883,00	31 882,16	100,00%	0,02%
710	71012	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 800,00	30 924,35	84,03%	0,02%
710	71012	4260	Zakup energii	61 500,00	52 427,97	85,25%	0,03%
710	71012	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	535,05	53,51%	0,00%
710	71012	4300	Zakup usług pozostałych	403 717,00	393 308,00	97,42%	0,21%
710	71012	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 500,00	8 640,79	90,96%	0,00%
710	71012	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 317,00	48 316,44	100,00%	0,03%
710	71012	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
710	71012	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 450,00	1 450,00	42,03%	0,00%
710	71012	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	122 000,00	119 956,75	98,33%	0,07%
<u>710</u>	<u>71015</u>		<u>Nadzór budowlany</u>	<u>725 951,00</u>	<u>725 744,05</u>	<u>99,97%</u>	<u>0,40%</u>
710	71015	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	400,00	100,00%	0,00%
710	71015	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 963,00	118 961,80	100,00%	0,06%
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	331 311,00	331 306,58	100,00%	0,18%
710	71015	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 609,00	27 608,27	100,00%	0,02%
710	71015	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 360,00	77 331,17	99,96%	0,04%
710	71015	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 333,00	7 246,07	98,81%	0,00%
710	71015	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 020,00	3 014,10	99,80%	0,00%
710	71015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 036,00	25 035,78	100,00%	0,01%
710	71015	4260	Zakup energii	14 130,00	14 111,99	99,87%	0,01%
710	71015	4270	Zakup usług remontowych	3 650,00	3 650,00	100,00%	0,00%
710	71015	4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00	130,00	100,00%	0,00%
710	71015	4300	Zakup usług pozostałych	96 333,00	96 275,01	99,94%	0,05%

710	71015	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 665,00	2 663,82	99,96%	0,00%
710	71015	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	6 000,00	100,00%	0,00%
710	71015	4410	Podróże służbowe krajowe	17,00	16,40	96,47%	0,00%
710	71015	4430	Różne opłaty i składki	840,00	840,00	100,00%	0,00%
710	71015	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 723,00	10 722,56	100,00%	0,01%
710	71015	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	431,00	430,50	99,88%	0,00%
<u>710</u>	<u>71095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>116 744,00</u>	<u>116 744,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,06%</u>
710	71095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 579,00	97 579,00	100,00%	0,05%
710	71095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 774,00	16 774,00	100,00%	0,01%
710	71095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 391,00	2 391,00	100,00%	0,00%
730			Szkolnictwo wyższe i nauka	15 000,00	7 500,00	50,00%	0,00%
<u>730</u>	<u>73016</u>		<u>Pomoc materialna dla studentów i doktorantów</u>	<u>15 000,00</u>	<u>7 500,00</u>	<u>50,00%</u>	<u>0,00%</u>
730	73016	3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	15 000,00	7 500,00	50,00%	0,00%
750			Administracja publiczna	17 458 207,00	16 980 982,67	97,27%	9,27%
<u>750</u>	<u>75011</u>		<u>Urzędy wojewódzkie</u>	<u>2 412,00</u>	<u>2 408,10</u>	<u>99,84%</u>	<u>0,00%</u>
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 744,00	1 744,00	100,00%	0,00%
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	278,00	278,00	100,00%	0,00%
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00	40,00	100,00%	0,00%
750	75011	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	346,10	98,89%	0,00%
<u>750</u>	<u>75019</u>		<u>Rady powiatów</u>	<u>382 000,00</u>	<u>363 562,25</u>	<u>95,17%</u>	<u>0,20%</u>
750	75019	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	370 000,00	359 244,50	97,09%	0,20%
750	75019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 882,35	47,06%	0,00%
750	75019	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 435,40	30,44%	0,00%
<u>750</u>	<u>75020</u>		<u>Starostwa powiatowe</u>	<u>15 772 335,00</u>	<u>15 383 907,32</u>	<u>97,54%</u>	<u>8,40%</u>
750	75020	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	105 396,00	103 470,97	98,17%	0,06%
750	75020	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 948 643,00	8 933 732,04	99,83%	4,88%
750	75020	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	666 669,00	666 668,38	100,00%	0,36%
750	75020	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 580 905,00	1 574 561,96	99,60%	0,86%

750	75020	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	173 400,00	172 411,12	99,43%	0,09%
750	75020	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	2 724,00	49,53%	0,00%
750	75020	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	642 250,00	627 390,05	97,69%	0,34%
750	75020	4260	Zakup energii	288 700,00	285 656,73	98,95%	0,16%
750	75020	4270	Zakup usług remontowych	65 500,00	56 524,01	86,30%	0,03%
750	75020	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	6 583,00	65,83%	0,00%
750	75020	4300	Zakup usług pozostałych	2 315 749,00	2 023 178,60	87,37%	1,11%
750	75020	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	88 700,00	85 891,10	96,83%	0,05%
750	75020	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 214,00	1 849,93	57,56%	0,00%
750	75020	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 700,00	3 836,50	67,31%	0,00%
750	75020	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	6 785,32	67,85%	0,00%
750	75020	4430	Różne opłaty i składki	115 000,00	112 278,80	97,63%	0,06%
750	75020	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	275 689,00	272 845,92	98,97%	0,15%
750	75020	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	8 200,00	6 408,06	78,15%	0,00%
750	75020	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	58 000,00	57 115,44	98,47%	0,03%
750	75020	4580	Pozostałe odsetki	3 610,00	1,66	0,05%	0,00%
750	75020	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 500,00	0,00	0,00%	0,00%
750	75020	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	53 500,00	44 832,37	83,80%	0,02%
750	75020	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 840,00	27 753,40	93,01%	0,02%
750	75020	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	276 300,00	275 818,57	99,83%	0,15%
750	75020	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00	16 853,46	99,14%	0,01%
750	75020	6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	19 370,00	18 735,93	96,73%	0,01%
<u>750</u>	<u>75045</u>		<u>Kwalifikacja wojskowa</u>	<u>34 140,00</u>	<u>19 769,36</u>	<u>57,91%</u>	<u>0,01%</u>
750	75045	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 350,00	9 350,00	100,00%	0,01%

750	75045	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 720,00	909,69	33,44%	0,00%
750	75045	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	380,00	0,00	0,00%	0,00%
750	75045	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 390,00	5 292,00	34,39%	0,00%
750	75045	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	4 217,67	76,68%	0,00%
750	75045	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00%	0,00%
<u>750</u>	<u>75075</u>		<u>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>59 000,00</u>	<u>52 636,79</u>	<u>89,21%</u>	<u>0,03%</u>
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	38 644,66	96,61%	0,02%
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	13 992,13	77,73%	0,01%
750	75075	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
<u>750</u>	<u>75085</u>		<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>1 070 000,00</u>	<u>1 069 997,39</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,58%</u>
750	75085	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 089,00	3 088,56	99,99%	0,00%
750	75085	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	766 288,00	766 288,00	100,00%	0,42%
750	75085	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 255,00	57 254,88	100,00%	0,03%
750	75085	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 346,00	100 346,00	100,00%	0,05%
750	75085	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	12 000,00	100,00%	0,01%
750	75085	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 400,00	10 400,00	100,00%	0,01%
750	75085	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 544,00	23 543,97	100,00%	0,01%
750	75085	4260	Zakup energii	19 518,00	19 518,00	100,00%	0,01%
750	75085	4270	Zakup usług remontowych	956,00	955,71	99,97%	0,00%
750	75085	4280	Zakup usług zdrowotnych	280,00	280,00	100,00%	0,00%
750	75085	4300	Zakup usług pozostałych	45 245,00	45 244,08	100,00%	0,02%
750	75085	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 655,00	7 654,19	99,99%	0,00%
750	75085	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 479,00	22 479,00	100,00%	0,01%
750	75085	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	945,00	945,00	100,00%	0,00%
<u>750</u>	<u>75095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>138 320,00</u>	<u>88 701,46</u>	<u>64,13%</u>	<u>0,05%</u>
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	1 200,00	24,00%	0,00%
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	41 200,00	17 066,10	41,42%	0,01%
750	75095	4390	Zakup usług	10 000,00	0,00	0,00%	0,00%

			obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii				
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	30 795,39	87,99%	0,02%
750	75095	4480	Podatek od nieruchomości	45 000,00	37 626,00	83,61%	0,02%
750	75095	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00	117,75	98,13%	0,00%
750	75095	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 896,22	94,81%	0,00%
752			Obrona narodowa	80 400,00	80 386,33	99,98%	0,04%
<u>752</u>	<u>75212</u>		<u>Pozostałe wydatki obronne</u>	<u>600,00</u>	<u>586,33</u>	<u>97,72%</u>	<u>0,00%</u>
752	75212	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	286,33	95,44%	0,00%
752	75212	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	300,00	100,00%	0,00%
<u>752</u>	<u>75295</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>79 800,00</u>	<u>79 800,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,04%</u>
752	75295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 800,00	79 800,00	100,00%	0,04%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 201 351,00	13 132 049,46	99,48%	7,17%
<u>754</u>	<u>75404</u>		<u>Komendy wojewódzkie Policji</u>	<u>5 000,00</u>	<u>4 920,00</u>	<u>98,40%</u>	<u>0,00%</u>
754	75404	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00	4 920,00	98,40%	0,00%
<u>754</u>	<u>75411</u>		<u>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</u>	<u>12 757 972,00</u>	<u>12 752 962,59</u>	<u>99,96%</u>	<u>6,97%</u>
754	75411	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 844,00	2 843,15	99,97%	0,00%
754	75411	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	433 436,00	433 435,57	100,00%	0,24%
754	75411	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	153 047,00	153 046,73	100,00%	0,08%
754	75411	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 154,00	11 153,75	100,00%	0,01%
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	8 304 830,00	8 304 829,64	100,00%	4,54%
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	347 588,00	347 582,33	100,00%	0,19%
754	75411	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	626 737,00	626 736,53	100,00%	0,34%
754	75411	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i	4 694,00	0,00	0,00%	0,00%

			funkcjonariuszom zwolnionym ze służby				
754	75411	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 938,00	28 937,18	100,00%	0,02%
754	75411	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 380,00	3 379,03	99,97%	0,00%
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	1 433 768,00	1 433 467,06	99,98%	0,78%
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	779 608,00	779 608,00	100,00%	0,43%
754	75411	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 298,00	1 297,68	99,98%	0,00%
754	75411	4260	Zakup energii	173 063,00	173 062,93	100,00%	0,09%
754	75411	4270	Zakup usług remontowych	71 721,00	71 720,43	100,00%	0,04%
754	75411	4280	Zakup usług zdrowotnych	22 540,00	22 540,00	100,00%	0,01%
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych	140 164,00	140 163,46	100,00%	0,08%
754	75411	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 989,00	11 988,20	99,99%	0,01%
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe	25 535,00	25 534,80	100,00%	0,01%
754	75411	4430	Różne opłaty i składki	26 671,00	26 670,13	100,00%	0,01%
754	75411	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	4 650,78	100,00%	0,00%
754	75411	4480	Podatek od nieruchomości	24 662,00	24 662,00	100,00%	0,01%
754	75411	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 246,00	3 245,53	99,99%	0,00%
754	75411	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 408,00	2 407,68	99,99%	0,00%
754	75411	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	120 000,00	100,00%	0,07%
<u>754</u>	<u>75414</u>		<u>Obrona cywilna</u>	<u>16 100,00</u>	<u>16 038,90</u>	<u>99,62%</u>	<u>0,01%</u>
754	75414	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 900,00	6 900,00	100,00%	0,00%
754	75414	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 450,00	8 400,90	99,42%	0,00%
754	75414	4300	Zakup usług pozostałych	750,00	738,00	98,40%	0,00%
<u>754</u>	<u>75415</u>		<u>Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</u>	<u>6 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>	<u>0,00%</u>
754	75415	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań	6 000,00	0,00	0,00%	0,00%

			zleconych do realizacji stowarzyszeniom				
<u>754</u>	<u>75421</u>		<u>Zarządzanie kryzysowe</u>	<u>399 479,00</u>	<u>349 747,00</u>	<u>87,55%</u>	<u>0,19%</u>
754	75421	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00%	0,00%
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	192 467,00	173 061,08	89,92%	0,09%
754	75421	4300	Zakup usług pozostałych	185 002,00	164 682,04	89,02%	0,09%
754	75421	4560	Odsetki od 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	10,00	4,00	40,00%	0,00%
754	75421	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	11 999,88	100,00%	0,01%
<u>754</u>	<u>75495</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>16 800,00</u>	<u>8 380,97</u>	<u>49,89%</u>	<u>0,00%</u>
754	75495	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%	0,00%
754	75495	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	3 400,00	45,33%	0,00%
754	75495	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 980,97	99,62%	0,00%
754	75495	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00%	0,00%
754	75495	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%	0,00%
755			Wymiar sprawiedliwości	396 000,00	395 976,20	99,99%	0,22%
<u>755</u>	<u>75515</u>		<u>Nieodpłatna pomoc prawna</u>	<u>396 000,00</u>	<u>395 976,20</u>	<u>99,99%</u>	<u>0,22%</u>
755	75515	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	192 060,00	192 059,50	100,00%	0,10%
755	75515	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	172,71	172,71	100,00%	0,00%
755	75515	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 190,08	10 190,08	100,00%	0,01%
755	75515	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 158,15	15 152,14	99,96%	0,01%
755	75515	4260	Zakup energii	3 219,38	3 217,38	99,94%	0,00%
755	75515	4300	Zakup usług pozostałych	175 199,68	175 184,39	99,99%	0,10%
757			Obsługa długu publicznego	495 000,00	464 611,57	93,86%	0,25%
<u>757</u>	<u>75702</u>		<u>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i</u>	<u>495 000,00</u>	<u>464 611,57</u>	<u>93,86%</u>	<u>0,25%</u>

			<u>pożyczki</u>				
757	75702	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	327,18	32,72%	0,00%
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	494 000,00	464 284,39	93,98%	0,25%
758			Różne rozliczenia	852 099,00	241 713,00	28,37%	0,13%
<u>758</u>	<u>75801</u>		<u>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</u>	<u>582 587,00</u>	<u>241 713,00</u>	<u>41,49%</u>	<u>0,13%</u>
758	75801	2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	582 587,00	241 713,00	41,49%	0,13%
<u>758</u>	<u>75818</u>		<u>Rezerwy ogólne i celowe</u>	<u>269 512,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>	<u>0,00%</u>
758	75818	4810	Rezerwy	269 512,00	0,00	0,00%	0,00%
801			Oświata i wychowanie	73 186 336,57	70 092 877,53	95,77%	38,28%
<u>801</u>	<u>80102</u>		<u>Szkoły podstawowe specjalne</u>	<u>11 305 756,00</u>	<u>11 203 395,44</u>	<u>99,09%</u>	<u>6,12%</u>
801	80102	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 754 031,00	4 682 513,64	98,50%	2,56%
801	80102	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 527,00	52 505,57	99,96%	0,03%
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 509 105,00	4 509 105,00	100,00%	2,46%
801	80102	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80102	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	364 954,00	364 921,26	99,99%	0,20%
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	805 689,00	805 686,86	100,00%	0,44%
801	80102	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	508,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80102	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 520,00	85 443,08	99,91%	0,05%
801	80102	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	74,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80102	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	3 840,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80102	4190	Nagrody konkursowe	162,00	161,04	99,41%	0,00%
801	80102	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149 595,00	125 616,77	83,97%	0,07%
801	80102	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80102	4220	Zakup środków żywności	13 150,00	13 150,00	100,00%	0,01%

801	80102	4221	Zakup środków żywności	300,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80102	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	98 910,00	98 905,53	100,00%	0,05%
801	80102	4260	Zakup energii	127 726,00	127 726,00	100,00%	0,07%
801	80102	4270	Zakup usług remontowych	5 092,00	5 082,94	99,82%	0,00%
801	80102	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 771,00	1 770,00	99,94%	0,00%
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych	48 920,00	48 920,00	100,00%	0,03%
801	80102	4301	Zakup usług pozostałych	90,00	55,10	61,22%	0,00%
801	80102	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 519,00	4 513,65	99,88%	0,00%
801	80102	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	227 540,00	227 540,00	100,00%	0,12%
801	80102	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 419,00	2 419,00	100,00%	0,00%
801	80102	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00	6 396,00	91,37%	0,00%
801	80102	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 499,00	1 499,00	100,00%	0,00%
801	80102	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	39 465,00	39 465,00	100,00%	0,02%
<u>801</u>	<u>80115</u>		<u>Technika</u>	<u>31 135 265,70</u>	<u>28 555 062,15</u>	<u>91,71%</u>	<u>15,60%</u>
801	80115	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	157 765,00	157 755,98	99,99%	0,09%
801	80115	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	42 000,00	42 000,00	100,00%	0,02%
801	80115	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 700 281,00	16 673 926,00	99,84%	9,11%
801	80115	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	1 451,10	18,14%	0,00%
801	80115	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 529,00	113 344,13	89,58%	0,06%
801	80115	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 686,00	5 236,61	92,10%	0,00%
801	80115	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 076 717,00	1 076 712,66	100,00%	0,59%
801	80115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 798 325,00	2 798 325,00	100,00%	1,53%
801	80115	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 941,00	2 107,82	42,66%	0,00%
801	80115	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 565,00	24 228,36	84,82%	0,01%
801	80115	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	315 474,00	315 406,28	99,98%	0,17%
801	80115	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	720,00	290,15	40,30%	0,00%

801	80115	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 567,00	2 706,92	75,89%	0,00%
801	80115	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 662,00	1 662,00	100,00%	0,00%
801	80115	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 709,00	42 165,00	98,73%	0,02%
801	80115	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	32 900,00	19 418,70	59,02%	0,01%
801	80115	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	47 506,00	37 623,01	79,20%	0,02%
801	80115	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	311,00	310,99	100,00%	0,00%
801	80115	4190	Nagrody konkursowe	7 212,00	7 210,00	99,97%	0,00%
801	80115	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	399 876,00	399 874,87	100,00%	0,22%
801	80115	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	10 501,00	4 033,35	38,41%	0,00%
801	80115	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 491,00	1 323,00	29,46%	0,00%
801	80115	4220	Zakup środków żywności	1 569,00	1 564,61	99,72%	0,00%
801	80115	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	314 476,00	308 453,59	98,08%	0,17%
801	80115	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	815 174,70	626 179,53	76,82%	0,34%
801	80115	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	94 437,00	65 051,03	68,88%	0,04%
801	80115	4260	Zakup energii	956 403,00	955 491,20	99,90%	0,52%
801	80115	4269	Zakup energii	13 776,00	2 215,04	16,08%	0,00%
801	80115	4270	Zakup usług remontowych	750 003,00	689 672,20	91,96%	0,38%
801	80115	4280	Zakup usług zdrowotnych	8 667,00	8 667,00	100,00%	0,00%
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych	689 637,00	689 552,80	99,99%	0,38%
801	80115	4301	Zakup usług pozostałych	1 061 022,00	318 939,51	30,06%	0,17%
801	80115	4307	Zakup usług pozostałych	130 913,00	1 666,34	1,27%	0,00%
801	80115	4309	Zakup usług pozostałych	9 136,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80115	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	31 672,00	31 672,00	100,00%	0,02%
801	80115	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21 437,00	20 922,38	97,60%	0,01%
801	80115	4409	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13 992,00	4 363,00	31,18%	0,00%
801	80115	4410	Podróże służbowe krajowe	1 439,00	1 436,82	99,85%	0,00%
801	80115	4427	Podróże służbowe zagraniczne	2 400,00	0,00	0,00%	0,00%

801	80115	4430	Różne opłaty i składki	2 729,00	2 729,00	100,00%	0,00%
801	80115	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	834 180,00	834 180,00	100,00%	0,46%
801	80115	4480	Podatek od nieruchomości	2 036,00	2 036,00	100,00%	0,00%
801	80115	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 813,00	3 812,16	99,98%	0,00%
801	80115	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 967,00	11 965,45	99,99%	0,01%
801	80115	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 550 241,00	847 734,44	54,68%	0,46%
801	80115	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 634 898,00	1 129 203,76	69,07%	0,62%
801	80115	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	288 510,00	199 271,26	69,07%	0,11%
801	80115	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	67 105,00	63 679,41	94,90%	0,03%
801	80115	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 895,00	7 491,69	94,89%	0,00%
<u>801</u>	<u>80116</u>		<u>Szkoły policealne</u>	<u>1 715 070,00</u>	<u>1 709 388,14</u>	<u>99,67%</u>	<u>0,93%</u>
801	80116	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	880 500,00	880 009,79	99,94%	0,48%
801	80116	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 447,00	25 445,79	100,00%	0,01%
801	80116	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	539 205,00	534 620,81	99,15%	0,29%
801	80116	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 207,00	58 149,84	99,90%	0,03%
801	80116	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 880,00	87 584,02	99,66%	0,05%
801	80116	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 710,00	9 461,70	97,44%	0,01%
801	80116	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 967,00	17 966,17	100,00%	0,01%
801	80116	4260	Zakup energii	49 908,00	49 906,55	100,00%	0,03%
801	80116	4270	Zakup usług remontowych	422,00	420,66	99,68%	0,00%
801	80116	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	100,00%	0,00%
801	80116	4300	Zakup usług pozostałych	19 828,00	19 827,92	100,00%	0,01%
801	80116	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	2 086,00	2 085,50	99,98%	0,00%
801	80116	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 349,00	1 348,39	99,95%	0,00%
801	80116	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	21 212,00	21 212,00	100,00%	0,01%

			socialnych				
801	80116	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 229,00	1 229,00	100,00%	0,00%
<u>801</u>	<u>80117</u>		<u>Branżowe szkoły I i II stopnia</u>	<u>3 765 442,00</u>	<u>3 764 798,59</u>	<u>99,98%</u>	<u>2,06%</u>
801	80117	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 249,00	14 247,94	99,99%	0,01%
801	80117	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 547 104,00	2 547 104,00	100,00%	1,39%
801	80117	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156 504,00	156 472,79	99,98%	0,09%
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	433 789,00	433 789,00	100,00%	0,24%
801	80117	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52 313,00	52 313,00	100,00%	0,03%
801	80117	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 893,00	6 892,38	99,99%	0,00%
801	80117	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 598,00	43 597,27	100,00%	0,02%
801	80117	4220	Zakup środków żywności	150,00	150,00	100,00%	0,00%
801	80117	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	46 937,00	46 937,00	100,00%	0,03%
801	80117	4260	Zakup energii	206 793,00	206 791,14	100,00%	0,11%
801	80117	4270	Zakup usług remontowych	492,00	492,00	100,00%	0,00%
801	80117	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 452,00	1 252,00	86,23%	0,00%
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych	126 655,00	126 655,00	100,00%	0,07%
801	80117	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 009,00	1 009,00	100,00%	0,00%
801	80117	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 632,00	3 232,10	88,99%	0,00%
801	80117	4410	Podróże służbowe krajowe	20,00	19,20	96,00%	0,00%
801	80117	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	121 566,00	121 566,00	100,00%	0,07%
801	80117	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 286,00	2 278,77	99,68%	0,00%
<u>801</u>	<u>80120</u>		<u>Licea ogólnokształcące</u>	<u>14 639 998,15</u>	<u>14 355 121,98</u>	<u>98,05%</u>	<u>7,84%</u>
801	80120	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 268 918,00	1 232 480,22	97,13%	0,67%
801	80120	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego	1 104 473,00	1 103 470,70	99,91%	0,60%

			lub przez osobę fizyczną				
801	80120	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	102 716,00	102 714,01	100,00%	0,06%
801	80120	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	100,00%	0,00%
801	80120	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 967 690,00	7 967 509,99	100,00%	4,35%
801	80120	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 373,00	45 372,04	100,00%	0,02%
801	80120	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 154,00	3 153,95	100,00%	0,00%
801	80120	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	545 709,00	545 611,92	99,98%	0,30%
801	80120	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 378 187,00	1 378 015,67	99,99%	0,75%
801	80120	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 957,00	8 956,13	99,99%	0,00%
801	80120	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	159 149,00	157 175,09	98,76%	0,09%
801	80120	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	865,00	863,70	99,85%	0,00%
801	80120	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 445,00	44 445,00	100,00%	0,02%
801	80120	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	29 070,00	8 261,72	28,42%	0,00%
801	80120	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	7 680,00	7 680,00	100,00%	0,00%
801	80120	4190	Nagrody konkursowe	5 036,00	5 035,98	100,00%	0,00%
801	80120	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	173 502,00	173 463,46	99,98%	0,09%
801	80120	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	6 200,00	100,00%	0,00%
801	80120	4220	Zakup środków żywności	315,00	314,82	99,94%	0,00%
801	80120	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	44 818,00	44 817,51	100,00%	0,02%
801	80120	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	43 141,15	43 140,82	100,00%	0,02%
801	80120	4260	Zakup energii	327 320,00	327 317,26	100,00%	0,18%
801	80120	4269	Zakup energii	12 560,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80120	4270	Zakup usług remontowych	58 269,00	45 897,68	78,77%	0,03%
801	80120	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 849,00	3 834,00	99,61%	0,00%
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych	146 469,00	146 094,88	99,74%	0,08%
801	80120	4301	Zakup usług pozostałych	15,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80120	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	34 467,00	34 466,51	100,00%	0,02%

801	80120	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 723,00	10 699,95	99,79%	0,01%
801	80120	4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 975,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80120	4410	Podróże służbowe krajowe	1 247,00	1 244,91	99,83%	0,00%
801	80120	4430	Różne opłaty i składki	12,00	12,00	100,00%	0,00%
801	80120	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	385 984,00	385 984,00	100,00%	0,21%
801	80120	4480	Podatek od nieruchomości	584,00	584,00	100,00%	0,00%
801	80120	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 126,00	4 126,00	100,00%	0,00%
801	80120	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	512 178,06	73,17%	0,28%
<u>801</u>	<u>80132</u>		<u>Szkoły artystyczne</u>	<u>1 997 183,05</u>	<u>1 996 049,00</u>	<u>99,94%</u>	<u>1,09%</u>
801	80132	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 664,00	10 664,00	100,00%	0,01%
801	80132	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	100,00%	0,00%
801	80132	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 129 228,00	1 129 228,00	100,00%	0,62%
801	80132	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 408,00	8 408,00	100,00%	0,00%
801	80132	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 484,00	77 483,01	100,00%	0,04%
801	80132	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 000,00	195 000,00	100,00%	0,11%
801	80132	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 438,00	1 438,00	100,00%	0,00%
801	80132	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 059,00	21 059,00	100,00%	0,01%
801	80132	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	206,00	206,00	100,00%	0,00%
801	80132	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 647,00	28 647,00	100,00%	0,02%
801	80132	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 856,00	14 856,00	100,00%	0,01%
801	80132	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 439,05	6 439,05	100,00%	0,00%
801	80132	4260	Zakup energii	93 310,00	93 310,00	100,00%	0,05%
801	80132	4270	Zakup usług remontowych	186 283,00	186 281,25	100,00%	0,10%
801	80132	4280	Zakup usług zdrowotnych	162,00	162,00	100,00%	0,00%
801	80132	4300	Zakup usług pozostałych	38 424,00	37 376,99	97,28%	0,02%
801	80132	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w	14 980,00	14 976,00	99,97%	0,01%

			użytkowaniu jednostek budżetowych				
801	80132	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	332,00	331,47	99,84%	0,00%
801	80132	4410	Podróże służbowe krajowe	306,00	305,40	99,80%	0,00%
801	80132	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 405,00	55 405,00	100,00%	0,03%
801	80132	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	852,00	852,00	100,00%	0,00%
801	80132	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 700,00	109 620,83	99,93%	0,06%
<u>801</u>	<u>80134</u>		<u>Szkoły zawodowe specjalne</u>	<u>3 365 588,10</u>	<u>3 350 409,49</u>	<u>99,55%</u>	<u>1,83%</u>
801	80134	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	694 526,00	688 219,97	99,09%	0,38%
801	80134	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 844 163,00	1 836 730,79	99,60%	1,00%
801	80134	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 565,00	2 548,92	99,37%	0,00%
801	80134	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	559 505,00	558 404,58	99,80%	0,30%
801	80134	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 417,00	41 410,96	99,99%	0,02%
801	80134	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 300,00	101 097,00	99,80%	0,06%
801	80134	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 959,00	11 918,33	99,66%	0,01%
801	80134	4190	Nagrody konkursowe	79,00	79,00	100,00%	0,00%
801	80134	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 117,00	11 110,84	99,94%	0,01%
801	80134	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 250,00	14 250,00	100,00%	0,01%
801	80134	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 878,10	12 878,10	100,00%	0,01%
801	80134	4260	Zakup energii	23 479,00	23 479,00	100,00%	0,01%
801	80134	4280	Zakup usług zdrowotnych	743,00	675,00	90,85%	0,00%
801	80134	4300	Zakup usług pozostałych	9 044,00	9 044,00	100,00%	0,00%
801	80134	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	530,00	530,00	100,00%	0,00%
801	80134	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 208,00	33 208,00	100,00%	0,02%
801	80134	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu	928,00	928,00	100,00%	0,00%

			terytorialnego				
801	80134	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	530,00	530,00	100,00%	0,00%
801	80134	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3 367,00	3 367,00	100,00%	0,00%
<u>801</u>	<u>80144</u>		<u>Inne formy kształcenia osobno niewymienione</u>	<u>2 584 930,00</u>	<u>2 575 487,67</u>	<u>99,63%</u>	<u>1,41%</u>
801	80144	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 169,00	27 163,65	99,98%	0,01%
801	80144	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 930 556,00	1 925 882,34	99,76%	1,05%
801	80144	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	119 212,00	119 029,65	99,85%	0,07%
801	80144	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	332 700,00	329 573,23	99,06%	0,18%
801	80144	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 264,00	35 148,54	99,67%	0,02%
801	80144	4190	Nagrody konkursowe	66,00	66,00	100,00%	0,00%
801	80144	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 676,00	10 675,73	100,00%	0,01%
801	80144	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80144	4221	Zakup środków żywności	300,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80144	4260	Zakup energii	30 572,00	30 572,00	100,00%	0,02%
801	80144	4270	Zakup usług remontowych	492,00	492,00	100,00%	0,00%
801	80144	4280	Zakup usług zdrowotnych	615,00	615,00	100,00%	0,00%
801	80144	4300	Zakup usług pozostałych	10 502,00	10 502,00	100,00%	0,01%
801	80144	4301	Zakup usług pozostałych	90,00	51,53	57,26%	0,00%
801	80144	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	439,00	439,00	100,00%	0,00%
801	80144	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 810,00	67 810,00	100,00%	0,04%
801	80144	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	757,00	757,00	100,00%	0,00%
801	80144	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	299,00	299,00	100,00%	0,00%
801	80144	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	16 411,00	16 411,00	100,00%	0,01%
<u>801</u>	<u>80146</u>		<u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	<u>295 175,00</u>	<u>294 057,54</u>	<u>99,62%</u>	<u>0,16%</u>
801	80146	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121,00	120,33	99,45%	0,00%
801	80146	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18,00	17,15	95,28%	0,00%
801	80146	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	700,00	100,00%	0,00%
801	80146	4210	Zakup materiałów i	68 462,00	68 263,10	99,71%	0,04%

			wyposażenia				
801	80146	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 968,00	21 960,02	99,96%	0,01%
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	71 014,00	70 208,34	98,87%	0,04%
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	132 892,00	132 788,60	99,92%	0,07%
<u>801</u>	<u>80148</u>		<u>Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	<u>95 651,00</u>	<u>94 366,80</u>	<u>98,66%</u>	<u>0,05%</u>
801	80148	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	831,00	831,00	100,00%	0,00%
801	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 953,00	50 359,77	98,84%	0,03%
801	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 426,00	4 425,08	99,98%	0,00%
801	80148	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 185,00	9 148,36	99,60%	0,00%
801	80148	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 336,00	1 279,18	95,75%	0,00%
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00	4 100,00	100,00%	0,00%
801	80148	4220	Zakup środków żywności	14 262,00	13 711,81	96,14%	0,01%
801	80148	4260	Zakup energii	2 450,00	2 450,00	100,00%	0,00%
801	80148	4270	Zakup usług remontowych	394,00	393,60	99,90%	0,00%
801	80148	4280	Zakup usług zdrowotnych	516,00	470,00	91,09%	0,00%
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	3 415,00	3 415,00	100,00%	0,00%
801	80148	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 783,00	3 783,00	100,00%	0,00%
<u>801</u>	<u>80151</u>		<u>Kwalifikacyjne kursy zawodowe</u>	<u>135 077,00</u>	<u>133 565,48</u>	<u>98,88%</u>	<u>0,07%</u>
801	80151	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 126,00	14 125,62	100,00%	0,01%
801	80151	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 359,00	80 047,88	98,39%	0,04%
801	80151	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 121,00	9 116,63	99,95%	0,00%
801	80151	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 549,00	15 370,93	98,85%	0,01%
801	80151	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 352,00	1 339,06	99,04%	0,00%
801	80151	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,00%
801	80151	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 985,00	3 985,00	100,00%	0,00%
801	80151	4260	Zakup energii	2 734,00	2 732,91	99,96%	0,00%
801	80151	4300	Zakup usług pozostałych	404,00	402,32	99,58%	0,00%
801	80151	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	694,00	692,13	99,73%	0,00%

801	80151	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 333,00	4 333,00	100,00%	0,00%
801	80151	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	420,00	420,00	100,00%	0,00%
801	80152		<u>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</u>	<u>1 195 543,00</u>	<u>1 188 322,66</u>	<u>99,40%</u>	<u>0,65%</u>
801	80152	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	872 418,00	870 027,96	99,73%	0,48%
801	80152	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	169 237,00	165 687,31	97,90%	0,09%
801	80152	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 667,00	6 663,33	99,94%	0,00%
801	80152	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 596,00	29 071,37	98,23%	0,02%
801	80152	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 705,00	3 621,93	97,76%	0,00%
801	80152	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 940,00	98,00%	0,00%
801	80152	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 705,00	48 389,18	99,35%	0,03%
801	80152	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	51 222,00	50 928,58	99,43%	0,03%
801	80152	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 483,00	7 483,00	100,00%	0,00%
801	80152	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 510,00	3 510,00	100,00%	0,00%
801	80153		<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</u>	<u>71 228,57</u>	<u>69 212,22</u>	<u>97,17%</u>	<u>0,04%</u>

801	80153	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	7 820,01	7 820,01	100,00%	0,00%
801	80153	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 156,90	14 861,72	98,05%	0,01%
801	80153	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	7 212,15	7 212,15	100,00%	0,00%
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	705,19	600,00	85,08%	0,00%
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	40 334,32	38 718,34	95,99%	0,02%
<u>801</u>	<u>80195</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>884 429,00</u>	<u>803 640,37</u>	<u>90,87%</u>	<u>0,44%</u>
801	80195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	38 000,00	17 900,00	47,11%	0,01%
801	80195	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	17 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80195	3240	Stypendia dla uczniów	30 300,00	30 300,00	100,00%	0,02%
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	3 780,00	45,00%	0,00%
801	80195	4190	Nagrody konkursowe	11 500,00	5 416,97	47,10%	0,00%
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 360,00	30 198,39	78,72%	0,02%
801	80195	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	0,00	0,00%	0,00%
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych	62 300,00	47 176,71	75,73%	0,03%
801	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	661 626,00	661 626,00	100,00%	0,36%
801	80195	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 243,00	7 242,30	50,85%	0,00%
851			Ochrona zdrowia	17 543 130,71	3 725 840,81	21,24%	2,03%
<u>851</u>	<u>85111</u>		<u>Szpitala ogólne</u>	<u>15 324 737,00</u>	<u>1 584 561,54</u>	<u>10,34%</u>	<u>0,87%</u>
851	85111	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,01%
851	85111	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 059 737,00	325 595,01	2,32%	0,18%

851	85111	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 255 000,00	1 248 966,53	99,52%	0,68%
851	85156		<u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</u>	<u>2 068 127,71</u>	<u>2 051 395,57</u>	<u>99,19%</u>	<u>1,12%</u>
851	85156	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	13 348,00	10 378,80	77,76%	0,01%
851	85156	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 054 779,71	2 041 016,77	99,33%	1,11%
851	85195		<u>Pozostała działalność</u>	<u>150 266,00</u>	<u>89 883,70</u>	<u>59,82%</u>	<u>0,05%</u>
851	85195	4300	Zakup usług pozostałych	102 100,00	41 718,10	40,86%	0,02%
851	85195	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	48 166,00	48 165,60	100,00%	0,03%
852			Pomoc społeczna	25 984 261,04	23 951 245,21	92,18%	13,08%
852	85202		<u>Domy pomocy społecznej</u>	<u>21 516 128,54</u>	<u>20 119 691,38</u>	<u>93,51%</u>	<u>10,99%</u>
852	85202	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 005 200,00	3 934 712,00	98,24%	2,15%
852	85202	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	44 714,00	37 457,41	83,77%	0,02%
852	85202	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 825 330,00	7 729 642,35	98,78%	4,22%
852	85202	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	632 324,34	602 141,57	95,23%	0,33%
852	85202	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	117 989,77	112 358,47	95,23%	0,06%
852	85202	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	489 168,00	489 167,15	100,00%	0,27%
852	85202	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 339 966,00	1 309 260,28	97,71%	0,72%
852	85202	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 185,85	104 877,99	94,33%	0,06%
852	85202	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 746,93	19 570,06	94,33%	0,01%
852	85202	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	132 624,00	128 959,90	97,24%	0,07%
852	85202	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 569,69	10 084,53	87,16%	0,01%
852	85202	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 158,59	1 881,61	87,17%	0,00%

852	85202	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 800,00	35 583,17	99,39%	0,02%
852	85202	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	924 301,00	914 865,21	98,98%	0,50%
852	85202	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	70 271,26	70 257,94	99,98%	0,04%
852	85202	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 434,79	12 432,28	99,98%	0,01%
852	85202	4220	Zakup środków żywności	671 397,00	667 141,00	99,37%	0,36%
852	85202	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	53 900,00	50 575,87	93,83%	0,03%
852	85202	4237	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	50 802,00	50 802,00	100,00%	0,03%
852	85202	4239	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	8 965,00	8 965,00	100,00%	0,00%
852	85202	4260	Zakup energii	475 572,00	473 171,22	99,50%	0,26%
852	85202	4270	Zakup usług remontowych	77 969,00	77 276,42	99,11%	0,04%
852	85202	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 619,00	6 498,00	85,29%	0,00%
852	85202	4300	Zakup usług pozostałych	1 113 344,00	1 071 241,97	96,22%	0,59%
852	85202	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 824,00	10 391,44	96,00%	0,01%
852	85202	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 968,00	1 968,00	100,00%	0,00%
852	85202	4410	Podróże służbowe krajowe	6 824,00	5 960,16	87,34%	0,00%
852	85202	4430	Różne opłaty i składki	9 179,00	8 244,90	89,82%	0,00%
852	85202	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	309 756,00	309 753,91	100,00%	0,17%
852	85202	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	434,88	434,88	100,00%	0,00%
852	85202	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81,12	81,12	100,00%	0,00%
852	85202	4480	Podatek od nieruchomości	17 531,00	17 431,00	99,43%	0,01%
852	85202	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	685,00	685,00	100,00%	0,00%
852	85202	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	114,00	114,00	100,00%	0,00%
852	85202	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	860,00	860,00	100,00%	0,00%
852	85202	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 010,00	9 006,10	99,96%	0,00%
852	85202	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	38 737,00	38 143,95	98,47%	0,02%
852	85202	4787	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3 848,85	3 450,92	89,66%	0,00%

852	85202	4789	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	718,47	644,24	89,67%	0,00%
852	85202	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 930 262,00	1 699 592,81	88,05%	0,93%
852	85202	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	718 626,00	575,03	0,08%	0,00%
852	85202	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	126 817,00	101,47	0,08%	0,00%
852	85202	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	94 500,00	93 329,05	98,76%	0,05%
<u>852</u>	<u>85203</u>		<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>473 525,50</u>	<u>473 525,50</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,26%</u>
852	85203	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	473 525,50	473 525,50	100,00%	0,26%
<u>852</u>	<u>85205</u>		<u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u>	<u>23 654,00</u>	<u>23 284,20</u>	<u>98,44%</u>	<u>0,01%</u>
852	85205	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 209,00	2 192,59	99,26%	0,00%
852	85205	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 356,00	2 341,42	99,38%	0,00%
852	85205	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	336,00	330,83	98,46%	0,00%
852	85205	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 344,00	11 344,00	100,00%	0,01%
852	85205	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 473,00	3 153,52	90,80%	0,00%
852	85205	4220	Zakup środków żywności	600,00	600,00	100,00%	0,00%
852	85205	4300	Zakup usług pozostałych	3 236,00	3 221,84	99,56%	0,00%
852	85205	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	100,00	100,00%	0,00%
<u>852</u>	<u>85218</u>		<u>Powiatowe centra pomocy rodzinie</u>	<u>2 136 388,00</u>	<u>2 117 377,89</u>	<u>99,11%</u>	<u>1,16%</u>
852	85218	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 850,00	3 450,63	89,63%	0,00%
852	85218	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 453 656,00	1 451 010,69	99,82%	0,79%
852	85218	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	102 247,00	102 246,22	100,00%	0,06%
852	85218	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	271 663,00	269 828,06	99,32%	0,15%
852	85218	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 692,00	32 956,73	97,82%	0,02%
852	85218	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 577,00	35 437,00	79,50%	0,02%
852	85218	4190	Nagrody konkursowe	500,00	480,97	96,19%	0,00%
852	85218	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 617,00	46 401,52	99,54%	0,03%
852	85218	4220	Zakup środków żywności	484,00	483,89	99,98%	0,00%
852	85218	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 792,00	1 462,00	81,58%	0,00%

852	85218	4300	Zakup usług pozostałych	109 325,00	107 860,21	98,66%	0,06%
852	85218	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 900,00	3 648,38	93,55%	0,00%
852	85218	4410	Podróże służbowe krajowe	4 250,00	3 819,61	89,87%	0,00%
852	85218	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 935,00	49 732,35	99,59%	0,03%
852	85218	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	1 091,84	54,59%	0,00%
852	85218	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 900,00	7 467,79	94,53%	0,00%
<u>852</u>	<u>85295</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>1 834 565,00</u>	<u>1 217 366,24</u>	<u>66,36%</u>	<u>0,66%</u>
852	85295	2817	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	65 703,00	65 702,50	100,00%	0,04%
852	85295	2827	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13 653,00	13 653,00	100,00%	0,01%
852	85295	2829	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 285,00	1 285,00	100,00%	0,00%
852	85295	3117	Świadczenia społeczne	54 207,00	41 738,25	77,00%	0,02%
852	85295	3119	Świadczenia społeczne	63 006,00	63 006,00	100,00%	0,03%
852	85295	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	451 621,00	323 476,14	71,63%	0,18%
852	85295	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 447,00	15 538,71	56,61%	0,01%
852	85295	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 123,00	31 122,58	100,00%	0,02%
852	85295	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 827,00	1 826,15	99,95%	0,00%
852	85295	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 326,00	71 137,10	70,91%	0,04%
852	85295	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 989,00	2 866,95	57,47%	0,00%
852	85295	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 559,00	8 341,09	72,16%	0,00%
852	85295	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	691,00	392,05	56,74%	0,00%
852	85295	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	125 514,00	28 532,00	22,73%	0,02%
852	85295	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	28 450,00	5 914,39	20,79%	0,00%
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%	0,00%
852	85295	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 149,00	2 255,78	43,81%	0,00%

852	85295	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	310,00	146,93	47,40%	0,00%
852	85295	4287	Zakup usług zdrowotnych	362,00	50,27	13,89%	0,00%
852	85295	4289	Zakup usług zdrowotnych	34,00	4,73	13,91%	0,00%
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	5 600,00	3 000,00	53,57%	0,00%
852	85295	4307	Zakup usług pozostałych	736 984,00	493 764,46	67,00%	0,27%
852	85295	4309	Zakup usług pozostałych	53 761,00	33 021,66	61,42%	0,02%
852	85295	4417	Podróże służbowe krajowe	3 835,00	740,09	19,30%	0,00%
852	85295	4419	Podróże służbowe krajowe	313,00	30,99	9,90%	0,00%
852	85295	4437	Różne opłaty i składki	690,00	690,00	100,00%	0,00%
852	85295	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 700,00	8 003,01	74,79%	0,00%
852	85295	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	716,00	461,41	64,44%	0,00%
852	85295	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 237,00	607,80	11,61%	0,00%
852	85295	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	473,00	57,20	12,09%	0,00%
852	85295	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 763,00	0,00	0,00%	0,00%
852	85295	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 237,00	0,00	0,00%	0,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 502 267,18	4 215 718,46	93,64%	2,30%
<u>853</u>	<u>85311</u>		<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	<u>239 568,00</u>	<u>236 767,33</u>	<u>98,83%</u>	<u>0,13%</u>
853	85311	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	57 380,00	54 579,33	95,12%	0,03%
853	85311	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	182 188,00	182 188,00	100,00%	0,10%
<u>853</u>	<u>85321</u>		<u>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</u>	<u>1 206 715,00</u>	<u>947 790,32</u>	<u>78,54%</u>	<u>0,52%</u>
853	85321	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	493 038,00	427 476,38	86,70%	0,23%
853	85321	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 294,00	31 293,96	100,00%	0,02%
853	85321	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 424,00	85 518,05	98,95%	0,05%
853	85321	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 345,00	5 616,76	88,52%	0,00%

853	85321	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	156 000,00	121 073,00	77,61%	0,07%
853	85321	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 000,00	95 521,97	58,60%	0,05%
853	85321	4260	Zakup energii	7 500,00	6 433,69	85,78%	0,00%
853	85321	4300	Zakup usług pozostałych	249 221,00	163 313,23	65,53%	0,09%
853	85321	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00	433,08	39,37%	0,00%
853	85321	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 793,00	11 110,20	86,85%	0,01%
<u>853</u>	<u>85324</u>		<u>Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</u>	<u>539,00</u>	<u>539,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,00%</u>
853	85324	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	539,00	539,00	100,00%	0,00%
<u>853</u>	<u>85333</u>		<u>Powiatowe urzędy pracy</u>	<u>3 003 863,00</u>	<u>2 979 039,63</u>	<u>99,17%</u>	<u>1,63%</u>
853	85333	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	1 085,68	72,38%	0,00%
853	85333	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 993 442,00	1 993 364,44	100,00%	1,09%
853	85333	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	140 695,00	140 694,28	100,00%	0,08%
853	85333	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389 894,00	388 092,93	99,54%	0,21%
853	85333	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 161,00	46 058,13	99,78%	0,03%
853	85333	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00%	0,00%
853	85333	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 100,00	29 166,00	67,67%	0,02%
853	85333	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 000,00	43 999,80	100,00%	0,02%
853	85333	4260	Zakup energii	103 000,00	97 114,53	94,29%	0,05%
853	85333	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	11 930,39	99,42%	0,01%
853	85333	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	110,00	15,71%	0,00%
853	85333	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	39 616,91	99,04%	0,02%
853	85333	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	681,36	97,34%	0,00%
853	85333	4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	114 542,00	114 377,04	99,86%	0,06%

853	85333	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	94,40	18,88%	0,00%
853	85333	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	795,00	79,50%	0,00%
853	85333	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	71 829,00	71 828,74	100,00%	0,04%
853	85333	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00%	0,00%
853	85333	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	30,00	6,00%	0,00%
<u>853</u>	<u>85334</u>		<u>Pomoc dla repatriantów</u>	<u>36 732,18</u>	<u>36 732,18</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,02</u>
853	85334	3110	Świadczenia społeczne	36 732,18	36 732,18	100,00%	0,02%
<u>853</u>	<u>85395</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>14 850,00</u>	<u>14 850,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,01%</u>
853	85395	3110	Świadczenia społeczne	14 850,00	14 850,00	100,00%	0,01%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	17 465 951,00	17 399 104,87	99,62%	9,50%
<u>854</u>	<u>85401</u>		<u>Świetlice szkolne</u>	<u>149 923,00</u>	<u>149 917,01</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,08%</u>
854	85401	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	576,00	576,00	100,00%	0,00%
854	85401	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 458,00	110 458,00	100,00%	0,06%
854	85401	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 428,00	7 427,61	99,99%	0,00%
854	85401	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 342,00	18 342,00	100,00%	0,01%
854	85401	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 687,00	1 682,12	99,71%	0,00%
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 966,00	3 965,28	99,98%	0,00%
854	85401	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 466,00	7 466,00	100,00%	0,00%
<u>854</u>	<u>85403</u>		<u>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</u>	<u>2 949 769,00</u>	<u>2 947 904,61</u>	<u>99,94%</u>	<u>1,61%</u>
854	85403	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	456 176,00	455 595,55	99,87%	0,25%
854	85403	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	862 437,00	862 068,94	99,96%	0,47%
854	85403	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 130,00	9 120,56	99,90%	0,00%
854	85403	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 101 149,00	1 100 674,60	99,96%	0,60%
854	85403	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 700,00	71 560,51	99,81%	0,04%
854	85403	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	181 000,00	181 000,00	100,00%	0,10%

854	85403	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 503,00	21 503,00	100,00%	0,01%
854	85403	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 507,00	42 507,00	100,00%	0,02%
854	85403	4220	Zakup środków żywności	26 100,00	26 100,00	100,00%	0,01%
854	85403	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 930,00	21 895,03	99,84%	0,01%
854	85403	4260	Zakup energii	44 300,00	44 300,00	100,00%	0,02%
854	85403	4270	Zakup usług remontowych	29 073,00	28 830,65	99,17%	0,02%
854	85403	4280	Zakup usług zdrowotnych	407,00	407,00	100,00%	0,00%
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych	14 450,00	14 450,00	100,00%	0,01%
854	85403	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 300,00	3 284,97	99,54%	0,00%
854	85403	4410	Podróże służbowe krajowe	5,00	4,80	96,00%	0,00%
854	85403	4430	Różne opłaty i składki	3 616,00	3 616,00	100,00%	0,00%
854	85403	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 627,00	48 627,00	100,00%	0,03%
854	85403	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	280,00	280,00	100,00%	0,00%
854	85403	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	12 079,00	12 079,00	100,00%	0,01%
<u>854</u>	<u>85404</u>		<u>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</u>	<u>839 671,00</u>	<u>835 615,37</u>	<u>99,52%</u>	<u>0,46%</u>
854	85404	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	839 671,00	835 615,37	99,52%	0,46%
<u>854</u>	<u>85406</u>		<u>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</u>	<u>2 048 079,00</u>	<u>2 048 058,37</u>	<u>100,00%</u>	<u>1,12%</u>
854	85406	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 139,00	11 138,95	100,00%	0,01%
854	85406	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 462 125,00	1 462 125,00	100,00%	0,80%
854	85406	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103 311,00	103 310,66	100,00%	0,06%
854	85406	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	197 312,00	197 312,00	100,00%	0,11%
854	85406	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 808,00	19 808,00	100,00%	0,01%
854	85406	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	40 473,00	40 473,00	100,00%	0,02%
854	85406	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102 820,00	102 820,00	100,00%	0,06%
854	85406	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 063,00	3 061,90	99,96%	0,00%
854	85406	4270	Zakup usług remontowych	62,00	61,50	99,19%	0,00%
854	85406	4280	Zakup usług zdrowotnych	306,00	306,00	100,00%	0,00%

854	85406	4300	Zakup usług pozostałych	22 961,00	22 961,00	100,00%	0,01%
854	85406	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 050,00	4 031,85	99,55%	0,00%
854	85406	4410	Podróże służbowe krajowe	54,00	53,51	99,09%	0,00%
854	85406	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 103,00	78 103,00	100,00%	0,04%
854	85406	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 492,00	2 492,00	100,00%	0,00%
<u>854</u>	<u>85407</u>		<u>Placówki wychowania pozaszkolnego</u>	<u>1 560 310,00</u>	<u>1 539 531,65</u>	<u>98,67%</u>	<u>0,84%</u>
854	85407	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,00%
854	85407	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 041 402,00	1 037 651,84	99,64%	0,57%
854	85407	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74 134,00	74 133,54	100,00%	0,04%
854	85407	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	137 000,00	135 850,52	99,16%	0,07%
854	85407	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 400,00	10 318,22	99,21%	0,01%
854	85407	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	540,00	540,00	100,00%	0,00%
854	85407	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	2 999,93	100,00%	0,00%
854	85407	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 750,00	54 750,00	100,00%	0,03%
854	85407	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00%
854	85407	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 200,00	5 190,00	99,81%	0,00%
854	85407	4260	Zakup energii	42 266,00	42 266,00	100,00%	0,02%
854	85407	4280	Zakup usług zdrowotnych	434,00	434,00	100,00%	0,00%
854	85407	4300	Zakup usług pozostałych	119 779,00	104 219,00	87,01%	0,06%
854	85407	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 300,00	5 079,62	95,84%	0,00%
854	85407	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 825,00	3 819,08	99,85%	0,00%
854	85407	4410	Podróże służbowe krajowe	301,00	300,90	99,97%	0,00%
854	85407	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 499,00	54 499,00	100,00%	0,03%
854	85407	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	480,00	480,00	100,00%	0,00%
<u>854</u>	<u>85410</u>		<u>Internaty i bursy szkolne</u>	<u>766 589,00</u>	<u>761 238,64</u>	<u>99,30%</u>	<u>0,42%</u>
854	85410	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	669 925,00	665 478,96	99,34%	0,36%

854	85410	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	96 664,00	95 759,68	99,06%	0,05%
<u>854</u>	<u>85416</u>		<u>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</u>	<u>20 000,00</u>	<u>20 000,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,01%</u>
854	85416	3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	20 000,00	100,00%	0,01%
<u>854</u>	<u>85419</u>		<u>Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze</u>	<u>3 384 796,00</u>	<u>3 375 745,36</u>	<u>99,73%</u>	<u>1,84%</u>
854	85419	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 384 796,00	3 375 745,36	99,73%	1,84%
<u>854</u>	<u>85420</u>		<u>Młodzieżowe ośrodki wychowawcze</u>	<u>3 113 721,00</u>	<u>3 113 577,33</u>	<u>100,00%</u>	<u>1,70%</u>
854	85420	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 113 721,00	3 113 577,33	100,00%	1,70%
<u>854</u>	<u>85421</u>		<u>Młodzieżowe ośrodki socjoterapii</u>	<u>2 540 902,00</u>	<u>2 536 610,39</u>	<u>99,83%</u>	<u>1,39%</u>
854	85421	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 540 902,00	2 536 610,39	99,83%	1,39%
<u>854</u>	<u>85495</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>92 191,00</u>	<u>70 906,14</u>	<u>76,91%</u>	<u>0,04%</u>
854	85495	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 160,00	1 313,34	31,57%	0,00%
854	85495	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	840,00	836,80	99,62%	0,00%
854	85495	4300	Zakup usług pozostałych	72 645,00	54 210,00	74,62%	0,03%
854	85495	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 546,00	14 546,00	100,00%	0,01%
855			Rodzina	7 440 798,00	7 320 187,34	98,38%	4,00%
<u>855</u>	<u>85504</u>		<u>Wspieranie rodziny</u>	<u>568 040,00</u>	<u>521 574,53</u>	<u>91,82%</u>	<u>0,28%</u>
855	85504	3110	Świadczenia społeczne	54 000,00	51 300,00	95,00%	0,03%
855	85504	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 544,00	1 448,29	93,80%	0,00%
855	85504	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	268,00	251,13	93,71%	0,00%
855	85504	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38,00	30,58	80,47%	0,00%
855	85504	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	428 617,73	392 014,54	91,46%	0,21%
855	85504	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	79 945,27	73 118,99	91,46%	0,04%
855	85504	4437	Różne opłaty i składki	3 056,00	2 874,79	94,07%	0,00%
855	85504	4439	Różne opłaty i składki	571,00	536,21	93,91%	0,00%

<u>855</u>	<u>85508</u>		<u>Rodziny zastępcze</u>	<u>4 797 350,00</u>	<u>4 735 563,10</u>	<u>98,71%</u>	<u>2,59%</u>
855	85508	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	84,00	83,34	99,21%	0,00%
855	85508	3110	Świadczenia społeczne	3 780 161,00	3 761 532,33	99,51%	2,05%
855	85508	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 655,00	10 655,00	100,00%	0,01%
855	85508	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 000,00	68 279,54	98,96%	0,04%
855	85508	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 550,00	3 476,89	97,94%	0,00%
855	85508	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	568 000,00	567 042,53	99,83%	0,31%
855	85508	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 150,00	7 876,46	70,64%	0,00%
855	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	354 750,00	316 617,01	89,25%	0,17%
<u>855</u>	<u>85510</u>		<u>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</u>	<u>2 075 408,00</u>	<u>2 063 049,71</u>	<u>99,40%</u>	<u>1,13%</u>
855	85510	3110	Świadczenia społeczne	83 000,00	74 657,24	89,95%	0,04%
855	85510	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	4 718,00	72,58%	0,00%
855	85510	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 985 908,00	1 983 674,47	99,89%	1,08%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	558 400,00	526 149,33	94,22%	0,29%
<u>900</u>	<u>90001</u>		<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	<u>15 000,00</u>	<u>15 000,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,01%</u>
900	90001	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	100,00%	0,01%
<u>900</u>	<u>90004</u>		<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	<u>449 000,00</u>	<u>437 412,54</u>	<u>97,42%</u>	<u>0,24%</u>
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	447 000,00	436 674,54	97,69%	0,24%
900	90004	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	738,00	36,90%	0,00%
<u>900</u>	<u>90095</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>94 400,00</u>	<u>73 736,79</u>	<u>78,11%</u>	<u>0,04%</u>

900	90095	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	18 700,00	18 700,00	100,00%	0,01%
900	90095	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	22 300,00	22 300,00	100,00%	0,01%
900	90095	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 000,00	3 999,79	99,99%	0,00%
900	90095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	1 200,00	85,71%	0,00%
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	42 900,00	27 537,00	64,19%	0,02%
900	90095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 100,00	0,00	0,00%	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 634 213,00	967 266,59	59,19%	0,53%
<u>921</u>	<u>92113</u>		<u>Centra kultury i sztuki</u>	<u>800 000,00</u>	<u>800 000,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>0,44%</u>
921	92113	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	800 000,00	100,00%	0,44%
<u>921</u>	<u>92116</u>		<u>Biblioteki</u>	<u>130 000,00</u>	<u>128 278,00</u>	<u>98,68%</u>	<u>0,07%</u>
921	92116	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	128 278,00	98,68%	0,07%
<u>921</u>	<u>92195</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>704 213,00</u>	<u>38 988,59</u>	<u>5,54%</u>	<u>0,02%</u>
921	92195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	42 058,00	34 000,00	80,84%	0,02%
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 488,59	59,54%	0,00%
921	92195	4270	Zakup usług remontowych	102 000,00	0,00	0,00%	0,00%
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	3 500,00	38,89%	0,00%
921	92195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	548 655,00	0,00	0,00%	0,00%
926			Kultura fizyczna	69 000,00	59 371,10	86,05 %	0,03%
<u>926</u>	<u>92695</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>69 000,00</u>	<u>59 371,10</u>	<u>86,05%</u>	<u>0,03%</u>
926	92695	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	59 000,00	49 880,00	84,54%	0,03%

926	92695	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 491,10	94,91%	0,01%
Razem:				209 497 785,25	183 090 690,75	87,40 %	100,00%

Wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan:	35 695,00 zł
Wykonanie:	32 432,04 zł
% wykonania planu:	90,86%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (01095), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan:	35 695,00 zł
Wykonanie:	32 432,04 zł
% wykonania planu:	90,86%

Środki w wysokości **4 314,00 zł** przeznaczono na podatek rolny za nieruchomości stanowiące własność Powiatu Tarnogórskiego, płacony na rzecz gmin Tarnowskie Góry i Świerklaniec. Dodatkowo kwota **14 423,04 zł** przekazana została jako rozliczenie czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich. Pozostałe środki w wysokości **13 695,00 zł** (sfinansowane dotacją od Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan:	26 893,00 zł
Wykonanie:	24 503,37 zł
% wykonania planu:	91,11%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Plan:	23 000,00 zł
Wykonanie:	20 733,37 zł
% wykonania planu:	90,15%

Środki w wysokości **20 733,37 zł** zostały przeznaczone na realizację porozumień z Nadleśnictwami w Świerklańcu i Koszęcinie.

Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Plan:	3 893,00 zł
Wykonanie:	3 770,00 zł
% wykonania planu:	96,84%

Środki w wysokości **3 693,00 zł** (sfinansowane z dotacji celowej Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń. Pozostałą kwotę **77,00 zł** przeznaczono na podatek leśny (dotyczący obszaru własnego) płacony na rzecz Gminy Tarnowskie Góry.

Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo

Plan:	12 985,00 zł
Wykonanie:	12 985,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (10095), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 10095 – Pozostała działalność

Plan:	12 985,00 zł
Wykonanie:	12 985,00 zł

% wykonania planu: **100,00%**

Środki w wysokości **12 985,00 zł** (sfinansowane z dotacji celowej Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan: **21 270 912,41 zł**
Wykonanie: **16 305 147,34 zł**
% wykonania planu: **76 65%**

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan: **21 248 139,00 zł**
Wykonanie: **16 282 373,93 zł**
% wykonania planu: **76,63%**

Wydatki w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w wysokości **16 282 373,93 zł** przeznaczono na:

1. realizację zadań bieżących leżących w gestii Zarządu Dróg Powiatowych oraz Wydziału Inwestycji i Drogownictwa w kwocie **7 900 605,36 zł**, w tym na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników Zarządu Dróg Powiatowych – **1 384 988,54 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **322 306,82 zł**;
- 3) wpłatę na PFRON oraz różne opłaty i składki, tj. na: ubezpieczenie z zakresu odpowiedzialności cywilnej i majątkowej, ubezpieczenie sprzętu, opłaty rejestracyjne, opłatę wodną, opłaty na związki zawodowe – **87 164,89 zł**;
- 4) podatek od nieruchomości oraz pozostałe podatki i opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym podatek od środków transportowych (samochód wielofunkcyjny), opłatę z tytułu trwałego zarządu – **37 058,58 zł**;
- 5) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **627 945,50 zł** – w tym: zakup artykułów biurowych, wyposażenia, posiłków regeneracyjnych, wody, odzieży ochronnej i roboczej, energii elektrycznej, ciepłej i wody oraz usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, badania okresowe i kontrolne pracowników, szkolenia pracowników, kontrolę budynków, utrzymanie serwera, obsługę BHP, prawną, programów, ochronę mienia, opłaty pocztowe, dzierżawę ksero itp.;
- 6) wydatki związane z zimowym – **936 989,52 zł** i bieżącym – **971 106,24 zł** utrzymaniem dróg, w tym w wysokości 120 000,00 zł przekazane w formie dotacji celowej dla Gminy Radzionków;
- 7) wydatki na wykonanie remontów cząstkowych, remontów obiektów mostowych oraz usługi konserwacyjne i naprawcze – **3 533 045,27 zł**, w tym na:

a) remonty dróg powiatowych w kwocie 3 414 530,49 zł, z tego:

-remont nawierzchni chodników będących w administracji ZDP na terenie Powiatu Tarnogórskiego	318 523,26 zł
-remont nawierzchni chodników ul. Górnicza w Tarnowskich Górach	82 084,06 zł
-remont chodników w Zbrosławicach w ramach programu „Bezpieczny pieszy” (budżet partycypacyjny)	210 756,17 zł
-remont ronda im. Księdza Popiełuszki w Radzionkowie	157 119,66 zł
-remonty mostów i przepustów drogowych	489 087,47 zł
-remont nawierzchni drogi w Miasteczku Śląskim ul. Dworcowa (dofinansowanie z gminy Miasteczko Śląskie w kwocie 200 000,00 zł)	378 465,47 zł
-remont nawierzchni dróg: Drutarnia ul. Koszęcińska, Krupski Młyn ul.	421 534,40 zł

Tarnogórska, Kalety ul. Drozdka	
-remont nawierzchni dróg w Miasteczku Śląskim, Ożarowicach, Radzionkowie, Kaletach, Boruszowicach, Mikołesce, Zbrośławicach, Tarnowskich Górach	1 227 500,00 zł
-remont kanalizacji deszczowej w Potępie	29 500,00 zł
-wypełnianie szwów masą na gorąco	99 960,00 zł

b) usługi konserwacyjne i naprawcze w kwocie 118 514,78 zł, z tego:

-demontaż i montaż barier oraz naprawa dachu archiwum w budynku ZDP	7 744,64 zł
-konserwacja sygnalizacji świetlnych	61 690,51 zł
-pozostałe naprawy (dot. głównie sprzętu drogowego i wyposażenia)	49 079,63 zł

2. wydatki majątkowe w kwocie **8 381 768,57 zł** stanowiły przeważnie inwestycje realizowane na drogach powiatowych, w tym:

1) budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (w tym środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 397 818,73 zł, środki z Gminy Zbrośławice – 306 298,63 zł)	1 010 416,00 zł
2) budowa chodnika w ciągu ul. 3 Maja i ul. Lasowickiej w Nowym Chechle	100 499,99 zł
3) przebudowa mostu drogowego w ciągu DP 3222S ul. Mickiewicza w Zbrośławicach	200 000,00 zł
4) rozbudowa DP 3210S i DP 3207S ul. Główna w Zendku (wydatki w całości zostały sfinansowane środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)	2 039 562,57 zł
5) rozbudowa DP 3200S na odcinku od DK 78 do ul. Mickiewicza w m. Ossy	1 102 484,21 zł
6) modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych „Bezpieczny pieszy”	520 757,40 zł
7) wykonanie dokumentacji budowy ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 3253S wraz z wykonaniem odcinka 300mb – zadanie realizowane w ramach budżetu partycypacyjnego „Razem bezpieczniej” (w tym środki z Gminy Miasteczko Śląskie – 35 000,00 zł)	215 000,00 zł
8) dokumentacja projektowa dla rozbudowy DP 3290S ulicy Grzybowej w Tarnowskich Górach (wydatki w całości zostały sfinansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	365 000,00 zł
9) opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy DP 2335S ul. Ofiar Katynia w Kaletach (w tym środki z Gminy Kalety – 41 000,00 zł)	82 000,00 zł
10) opracowanie dokumentacji projektowej dla remontu DP 2901S i DP 2902S na terenie gmin Tworóg i Zbrośławice wraz z przebudową w zakresie budowy elementów uspokojenia ruchu na wlotach do terenów zabudowy	146 300,00 zł
11) opracowanie dokumentacji projektowej kompleksowej termomodernizacji budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej oraz przebudową i zmianą charakteru użytkowania pomieszczeń garażowych	41 820,00 zł
12) rozbudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach (wydatki w całości zostały sfinansowane środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)	2 528 756,58 zł
13) leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych	29 171,82 zł

Niższa realizacja planu, przede wszystkim w segmencie wydatków majątkowych ale także w obszarze bieżącym, była rezultatem:

1. późnego otrzymania informacji o dofinansowaniach zewnętrznych środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Ponadto zadanie rozbudowy ul. Głównej w Zendku pierwotnie znalazło się na liście rezerwowej ze znacznie ograniczoną kwotą dofinansowania, która została uzupełniona dopiero pod koniec ubiegłego roku;

2. rezygnacji Gminy Ożarowice z partycypacji w kosztach inwestycji rozbudowy drogi powiatowej 3200S od DK 78 do ul. Mickiewicza w miejscowości Ossy.

Zdarzenia opisane w pkt 1 i 2 nie spowodowały zaniechania realizacji inwestycji. Wpłynęły jednak negatywnie na termin rozpoczęcia prac, w związku z koniecznością zabezpieczenia innego sposobu ich sfinansowania (środki własne);

3. oczekiwania na zakończenie prac związanych z wymianą sieci wodociągowej i gazowej dokonywaną przez inne podmioty zewnętrzne, w związku z realizacją zadania rozbudowy ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach;

4. późniejszego niż zakładano podpisania umowy na leasing samochodu ciężarowego;

5. mniejszych zaangażowanych środków na zimowe utrzymanie dróg w związku z korzystnymi warunkami atmosferycznymi;

6. niższych kosztów realizacji zadań oraz nieprzeprowadzenia pełnej korekty planu dla zadań przesuniętych do realizacji na lata następne.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Plan:	22 773,41 zł
Wykonanie:	22 773,41 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w wysokości **22 773,41 zł** (sfinansowane z dotacji celowej Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń w kwocie 19 894,00 zł oraz na zapewnienie transportu dla osób wytypowanych do odbycia kwarantanny tymczasowej w kwocie 2 879,41 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan:	3 699 789,34 zł
Wykonanie:	3 617 737,21 zł
% wykonania planu:	97,78%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (70005), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan:	3 699 789,34 zł
Wykonanie:	3 617 737,21 zł
% wykonania planu:	97,78%

Wydatki bieżące w kwocie **3 617 737,21 zł** (z tego z dotacji od Wojewody Śląskiego w wysokości 1 708 643,44 zł) przeznaczono na:

1. utrzymanie nieruchomości po zlikwidowanych Zakładach Chemicznych „Tarnowskie Góry” w kwocie **1 152 112,53 zł** (w całości sfinansowane z dotacji Wojewody Śląskiego). Środki wydatkowano m.in. na: zakup pompy zanurzeniowej typu FLYGHT, zakup energii, wody, ochronę mienia, odprowadzanie ścieków, monitoring wód podziemnych i naziemnych wraz ze sprawozdaniami rocznymi i półrocznymi, asystę techniczno-prawną w przeprowadzonym przetargu na obsługę oczyszczalni ścieków, wymianę słupków w ogrodzeniu, naprawę oświetlenia, koszenie, badania techniczne, opracowanie operatu przeciwpożarowego dla instalacji na Centralnym Składowisku Odpadów, wykonanie analiz, eksploatację oczyszczalni ścieków, opłatę związaną z odprowadzeniem osadów do rzeki Stoły, opłatę stałą za usługi wodne, wprowadzenie do wód – wód opadowych i roztopowych, opłatę za złożenie wniosku do Krajowej Informacji Skarbowej;

2. pozostałe wydatki rzeczowe związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej w kwocie **426 452,25 zł** (w tym z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 291 280,91 zł). W ramach wymienionych środków sporządzono operaty szacunkowe oraz ich aktualizacje, poniesiono koszty obsługi prawnej oraz postępowania sądowego i egzekucyjnego. Ponadto dokonano: rozliczenia ksiąg wieczystych, poświadczenia zgodności kopii dokumentu z oryginałem, sprawdzenia sprawności technicznej przewodów kominowych w budynku Skarbu Państwa w Świerklańcu przy ul. Oświęcimskiej 15, opłat za prace geodezyjne, asystę techniczno-prawną oraz udostępniane materiały powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, usunięcia drzew, uprzątnięcia działek, wyceny prawa własności nieruchomości, projektu podziału nieruchomości, potwierdzenia aktualności operatu szacunkowego, gospodarowania odpadami dot. budynku przy ul. Oświęcimskiej 15 w Świerklańcu, zapłaty za obsługę pieca oraz zakup węgla, wody i energii, odprowadzanie ścieków dla budynku przy ulicy Oświęcimskiej 15 w Świerklańcu, zapłaty podatku od nieruchomości, wypłaty odszkodowań na rzecz osób fizycznych oraz prawnych;

3. wynagrodzenia dla osób realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości **1 117 993,94 zł** (w tym z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 224 553,00 zł);

4. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla osób realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – **234 155,65 zł** (w tym z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 40 697,00 zł);

5. pozostałe wydatki bieżące, dotyczące nieruchomości stanowiących własność Powiatu w wysokości **687 022,84 zł**, wykorzystano m. in. na:

- 1) opłaty za najem wraz z mediami dla lokalu wykorzystywanego na Punkt Przyjmowania Prób i Wydawania Wyników znajdujący się w budynku przy ulicy Opolskiej 21 w Tarnowskich Górach;
- 2) zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do bieżącego utrzymania nieruchomości powiatowych, w tym również mieszkaniowych;
- 3) dostawę mediów;
- 4) ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne Powiatu;
- 5) administrowanie nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu Tarnogórskiego obejmującymi m.in. nieruchomości zabudowane w Nakle Śląskim oraz lokale mieszkalne położone w Brynku, Nakle Śląskim, Tarnowskich Górach i Radzionkowie;
- 6) zarządzanie Wspólnotami Mieszkaniowymi w Radzionkowie przy ul. Sikorskiego 7b oraz w Nakle Śląskim przy ul. Powstańców 2b i 2c;
- 7) wykonanie ekspertyz oraz różnego rodzaju analiz na potrzeby urzędu;
- 8) opłaty komunalne regulowane na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego związane z powiatowym zasobem mieszkaniowym;
- 9) podatek od nieruchomości;
- 10) opłaty za wycinkę i pielęgnację drzew;
- 11) wypłatę ekwiwalentu za używanie oraz pranie odzieży roboczej;
- 12) remonty oraz konserwacje na powiatowym zasobie nieruchomości, w tym również zasobie mieszkaniowym.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan:	3 569 096,00 zł
Wykonanie:	3 536 905,32 zł
% wykonania planu:	99,10%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Plan:	2 726 401,00 zł
Wykonanie:	2 694 417,27 zł
% wykonania planu:	98,83%

Środki w wysokości **2 574 460,52 zł** (w tym środki pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie 308 809,00 zł) przeznaczono na bieżące funkcjonowanie komórki Geodety Powiatowego, w tym na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 727 829,65 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **358 517,83 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem komórki – **488 113,04 zł** – w tym: zakup komputerów, dysków do komputerów, monitorów, materiałów biurowych, energii elektrycznej, ciepłej i wody, odprowadzanie ścieków, usługi telekomunikacyjne, przesyłki pocztowe, dzierżawa urządzeń ksero, asysta – TurboEWID, asysta – Oracle, digitalizacja dokumentów analogowych Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego, usługa wektoryzacji mapy zasadniczej Państwowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego, doprowadzenie do integracji systemu EWID 2007 z Portalem

Interesanta, drobne usługi remontowe, szkolenia pracowników, ekwiwalent za używanie oraz pranie odzieży roboczej.

Wydatki majątkowe w wysokości **119 956,75 zł** przeznaczone zostały na zakup drukarki atramentowej wielkoformatowej Canon Image PROGRAF TX-3000 (dostawę, uruchomienie i udzielenie licencji na użytkowanie modułu oprogramowania interMap).

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Plan:	725 951,00 zł
Wykonanie:	725 744,05 zł
% wykonania planu:	99,97%

Wydatki bieżące w wysokości **725 744,05 zł** (w tym 706 348,67 zł pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego) przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – **480 890,75 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **95 299,80 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **149 553,50 zł**, w tym: zakup materiałów biurowych, sprzętu komputerowego m.in. laptopów, serwera, monitorów, zakup środków czystości, zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, bankowe, naprawę samochodu służbowego, obsługę informatyczną, badania okresowe pracowników, wywóz odpadów budowlanych, dopłatę do zakupu okularów korekcyjnych, wydanie ekspertyz budowlanych, zakup polisy ubezpieczeniowej, szkolenia pracowników oraz podróże krajowe.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Plan:	116 744,00 zł
Wykonanie:	116 744,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w wysokości **116 744,00 zł** (sfinansowane z dotacji celowej Wojewody Śląskiego) przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej związane z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń.

Dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka

Plan:	15 000,00 zł
Wykonanie:	7 500,00 zł
% wykonania planu:	50,00%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (73016), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 73016 – Pomoc materialna dla studentów i doktorantów

Plan:	15 000,00 zł
Wykonanie:	7 500,00 zł
% wykonania planu:	50,00%

Środki w wysokości **7 500,00 zł** przeznaczono na wypłatę stypendiów dla studentów. Niższe wykonanie planu jest wynikiem niespełnienia kryteriów formalnych, o których mowa w regulaminie, stanowiących podstawę do weryfikacji dokumentacji stypendialnej przez potencjalnych stypendystów.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan:	17 458 207,00 zł
Wykonanie:	16 980 982,67 zł
% wykonania planu:	97,27%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan:	2 412,00 zł
--------------	--------------------

Wykonanie: 2 408,10 zł
% wykonania planu: 99,84%

Środki pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego w kwocie **2 408,10 zł** przeznaczono na organizację Akcji Kurierskiej, w tym:

1. wynagrodzenia dla pracowników – **1 744,00 zł**;
2. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – **318,00 zł**;
3. doposażenie rzeczowe – **346,10 zł**.

Rozdział 75019 - Rady powiatów

Plan: 382 000,00 zł
Wykonanie: 363 562,25 zł
% wykonania planu: 95,17%

Środki w wysokości **363 562,25 zł** zostały przeznaczone na:

1. wypłatę diet dla radnych – **359 244,50 zł**;
2. zakup artykułów spożywczych, kalendarzy oraz wiązanek kwiatowych – **1 882,35 zł**;
3. zakup usługi umożliwiającej wykonanie transkrypcji obrad sesji Rady Powiatu – **2 435,40 zł**.

Rozdział 75020 – Starostwa Powiatowe

Plan: 15 772 335,00 zł
Wykonanie: 15 383 907,32 zł
% wykonania planu: 97,54%

Środki w tym rozdziale przeznaczone zostały na działalność Starostwa Powiatowego.

Wydatki bieżące w kwocie **15 072 499,36 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników Starostwa – **9 603 124,42 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **2 019 819,00 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynków Starostwa i realizacją zadań administracyjnych – **3 449 555,94 zł** – w tym:
 - 1) zakup tablic rejestracyjnych, praw jazdy, dowodów rejestracyjnych wraz z kartami pojazdów, nalepek kontrolnych, znaków legalizacyjnych, system powiadamiania sms, nadzór nad systemem kolejkowym;
 - 2) zapłata należnego podatku VAT;
 - 3) ubezpieczenia majątkowe oraz komunikacyjne;
 - 4) utrzymanie czystości, dozоровanie oraz remonty w budynkach Starostwa Powiatowego;
 - 5) opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych;
 - 6) odprawy dla pracowników przechodzących na emeryturę;
 - 7) dofinansowanie do zakupu okularów dla pracowników;
 - 8) zapłata za ekspertyzy, opinie, tłumaczenia;
 - 9) zakup materiałów biurowych, publikacji w prasie, druków, paliwa do samochodów, elementów składowych i akcesoriów do urządzeń faksowych, sprzętu komputerowego;
 - 10) opłaty za energię elektryczną, gaz, c. o., wodę, ścieki;
 - 11) zakup licencji i programów;
 - 12) usługi pocztowe, dzierżawa kserokopiarek, niszczenie danych w bezpiecznych pojemnikach, utylizacja sprzętu elektronicznego, usuwanie nieczystości, przeglądy i konserwacje sprzętu przeciwpożarowego, klimatyzacji, dźwigów osobowych;
 - 13) delegacje służbowe krajowe oraz wydatki z tytułu ryczałtów samochodowych;

- 14) badania lekarskie wstępne i okresowe;
- 15) transport prób z Punktu Przyjmowania Prób i Wydawania Wyników do Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Bytomiu;
- 16) szkolenia pracowników;
- 17) opłaty sądowe oraz koszty postępowań sądowych;
- 18) ekwiwalent BHP.

Wydatki majątkowe w kwocie **311 407,96 zł** przeznaczono na:

1. aranżację zieleni wraz z miejscami postojowymi na nieruchomości powiatowej przy ul. Legionów 35 – **151 305,00 zł**;
2. modernizację pomieszczeń Wydziału Komunikacji – **124 513,57 zł**;
3. zakup serwera na potrzeby Wydziału Gospodarczego – **16 853,46 zł**;
4. leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego – **18 735,93 zł**.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Plan:	34 140,00 zł
Wykonanie:	19 769,36 zł
% wykonania planu:	57,91%

Środki, pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego, w wysokości **19 769,36 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia członków Powiatowej Komisji Lekarskiej oraz pisarek i świetlicowej zatrudnionych przy kwalifikacji wojskowej przeprowadzonej w Powiecie Tarnogórskim – **14 642,00 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne – **909,69 zł**;
3. zakup materiałów, sprzętu biurowego, środków czystości i innych materiałów na zabezpieczenie Powiatowej Komisji Lekarskiej, która działała w roku 2020 – **4 217,67 zł**.

Niższe wykonanie planu spowodowane jest wcześniejszym zakończeniem kwalifikacji wojskowej, po dwóch z planowanych sześciu tygodni poboru, w związku z wystąpieniem epidemii Covid-19 oraz brakiem korekty planu dotacji przez Wojewodę Śląskiego.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan:	59 000,00 zł
Wykonanie:	52 636,79 zł
% wykonania planu:	89,21%

Środki w wysokości **52 636,79 zł** przeznaczono m.in. na:

1. zakup materiałów i wyposażenia związanego z promocją Powiatu (m.in. kominy odblaskowe, długopisy, publikacje, latarki, kalendarze);
2. zakup usług związanych z promocją Powiatu (m.in. filmy promocyjne, organizacja pikniku charytatywnego, organizacja pobytu delegacji z powiatu partnerskiego Erlangen Hochstadt).

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan:	1 070 000,00 zł
Wykonanie:	1 069 997,39 zł
% wykonania planu:	100,00%

W tym rozdziale wydatki realizuje Powiatowy Zespół Obsługi Finansowej Oświaty, czyli jednostka budżetowa odpowiedzialna za obsługę księgową szkół i placówek oświatowych.

Wydatki bieżące w kwocie **1 069 997,39 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników Zespołu – **833 942,88 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **134 825,00 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **101 229,51 zł** – w tym: ekwiwalent dla pracowników, zakup środków czystości, artykułów biurowych, wyposażenia, naprawa i konserwacja sprzętu, zakup usług zdrowotnych, opłaty pocztowe, wywóz odpadów, zakup energii, szkolenia pracowników, zakup usług internetowych oraz telekomunikacyjnych, opłata roczna Vulcan.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan:	138 320,00 zł
Wykonanie:	88 701,46 zł
% wykonania planu:	64,13%

Wydatki bieżące w wysokości **88 701,46 zł** przeznaczono na:

1. składkę na Związek Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego oraz Związek Powiatów Polskich w kwocie **30 795,39 zł**;

2. wykonanie analizy finansowej dla projektu pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach” aplikującego o środki strukturalne w kwocie **1 200,00 zł**;

3. zakup usług m.in. holowania pojazdów, wyceny pojazdów stanowiących własność Powiatu, koszenie trawy na nieruchomościach powiatowych oraz czyszczenie rowów w kwocie **17 066,10 zł**;

4. podatek od nieruchomości oraz opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie **39 639,97 zł**.

Niższe wykonanie planu związane jest głównie z brakiem konieczności wykonania ekspertyz lub pozyskania innych dokumentów niezbędnych do złożenia wniosków o dofinansowanie w ramach środków zewnętrznych oraz z uwagi na mniejszą niż zakładano liczbę odholowanych samochodów.

Dział 752 - Obrona narodowa

Plan:	80 400,00 zł
Wykonanie:	80 386,33 zł
% wykonania planu:	99,98%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne

Plan:	600,00 zł
Wykonanie:	586,33 zł
% wykonania planu:	97,72%

W powyższym rozdziale środki w wysokości **586,33 zł**, pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego, wykorzystano na przygotowanie i organizację szkolenia obronnego.

Rozdział 75295 – Pozostała działalność

Plan:	79 800,00 zł
Wykonanie:	79 800,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

W powyższym rozdziale środki w wysokości **79 800,00 zł**, pochodzące z dotacji Wojewody Śląskiego, przeznaczono dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach na zakup 21 sztuk ubrań specjalnych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan:	13 201 351,00 zł
Wykonanie:	13 132 049,46 zł
% wykonania planu:	99,48%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Plan:	5 000,00 zł
Wykonanie:	4 920,00 zł
% wykonania planu:	98,40%

Wydatki bieżące w kwocie **4 920,00 zł** przekazano poprzez Fundusz Wsparcia przy Komendzie Wojewódzkiej Policji – dla Komendy Powiatowej Policji w Tarnowskich Górach na zakup urządzeń służących do przesiewowych badań stanu trzeźwości wśród kierowców w ramach programu „Bezpieczny pieszy”.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan:	12 757 972,00 zł
Wykonanie:	12 752 962,59 zł
% wykonania planu:	99,96%

Środki wydatkowane w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej pochodziły w 99,70 % z dotacji od Wojewody Śląskiego (kwota dotacji wyniosła 12 714 462,59 zł). Pozostała część wydatków sfinansowana była ze środków własnych Powiatu w kwocie 38 500,00 zł.

Wydatki bieżące wykonano w kwocie **12 632 962,59 zł** i przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowskich Górach – **10 876 816,04 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **36 966,99 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **1 719 179,56 zł** – w tym:

- 1) zakup paliwa, oleju, smarów do samochodów, materiałów biurowych, oprogramowania, materiałów uzbrojenia i techniki specjalnej, materiałów łączności i informatyki, materiałów do konserwacji i remontu nieruchomości, wyposażenia specjalnego a także odzieży ochronnej;
- 2) zakup wody mineralnej w czasie długotrwałych upałów oraz leków i materiałów medycznych;
- 3) zakup mediów, w tym energii elektrycznej, gazu oraz wody, opłaty za usługi telekomunikacyjne;
- 4) remonty pomieszczeń, konserwacje i naprawy sprzętu transportowego oraz administracyjno-biurowego;
- 5) zakup usług zdrowotnych, bankowych, pocztowych, transportowych, komunalnych, usług w zakresie badania technicznego pojazdów, podróże służbowe pracowników;
- 6) podatek od nieruchomości, opłata za trwały zarząd nieruchomości oraz ubezpieczenie samochodów specjalnych.

Wydatki majątkowe w kwocie **120 000,00 zł** przeznaczono na zakup sprzętu hydraulicznego eDraulic firmy Lukas.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan:	16 100,00 zł
Wykonanie:	16 038,90 zł
% wykonania planu:	99,62%

Środki przyznane w ramach dotacji Wojewody Śląskiego w wysokości **6 900,00 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej i przekazane jako dotacje celowe dla gmin z terenu Powiatu na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych – Kalety, Radzionków, Miasteczko Śląskie oraz Zbrosławice. Natomiast środki własne w kwocie **9 138,90 zł** wydatkowano na zakup, montaż oraz konfigurację zestawu zdalnego sterowania radiotelefonem w celu usprawnienia działania Systemu Wczesnego Ostrzegania i Alarmowania.

Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Plan:	6 000,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Środki w powyższym rozdziale zaplanowane na zatrudnienie ratowników oraz pokrycie kosztów zakupu paliwa dla Tarnogórskiego WOPR stacjonującego nad jeziorem Chechło-Nakło nie zostały wydatkowane. W związku z panującą sytuacją epidemiczną nie została podpisana stosowna umowa.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan:	399 479,00 zł
--------------	----------------------

Wykonanie: 349 747,00 zł
% wykonania planu: 87,55%

Wydatki bieżące w wysokości **337 747,12 zł** (w tym 10 625,00 zł pochodzące z dotacji od Wojewody Śląskiego) przeznaczono na:

1. wyposażenie powiatowego magazynu przeciwpowodziowego;
2. zakup materiałów i usług służących przeciwdziałaniu pandemii koronawirusa, w tym:
 - 1) zakup kombinezonów ochronnych, przyłbic, maseczek, środków dezynfekujących itp.;
 - 2) wykonanie badań pracowników Starostwa związanych z zapobieganiem i zwalczaniem Covid-19 oraz przewóz próbek materiału biologicznego do wykonywania testów;
 - 3) zapewnienie środka transportu dla osób wytypowanych do odbycia kwarantanny tymczasowej oraz zakup usług cateringowych.

Wydatki majątkowe w kwocie **11 999,88 zł** przeznaczono na zakup bramy wjazdowej na potrzeby uruchomienia punktu pobrania materiału biologicznego do przeprowadzenia testów.

Środki na zwiększenie planu wydatków w tym rozdziale pochodziły, w głównej mierze, z rozwiązywanej systematycznie, w przeciągu całego roku, rezerwy na zdarzenia o charakterze kryzysowym. Nieznaczne wsparcie finansowe Powiat otrzymał ponadto z dotacji od Wojewody Śląskiego. Mniejsze wykonanie wydatków związane jest z brakiem potrzeby zakupu większej ilości środków i materiałów przeznaczonych do walki z Covid-19.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan: 16 800,00 zł
Wykonanie: 8 380,97 zł
% wykonania planu: 49,89%

Środki w tym rozdziale w kwocie **8 380,97 zł** przeznaczone zostały na wydatki bieżące, w tym:

1. zakup sprzętu komputerowego, drukarki i oprogramowania dla potrzeb Systemu Teleinformatycznego BAS przeznaczonego do wytwarzania i przetwarzania informacji niejawnych o klauzuli „zastrzeżone”;
2. zakup elementów odblaskowych z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Tarnowskich Górach w celu promocji bezpiecznego poruszania się po drodze w szkołach i przedszkolach;
3. wynagrodzenia dla psychologów udzielających wsparcia i pomocy psychologicznej osobom małoletnim, bezpośrednim ofiarom przemocy, w trakcie wykonywania czynności przez funkcjonariuszy KPP w Tarnowskich Górach.

Niższe wykonanie spowodowane jest brakiem konieczności uruchamiania środków na wynagrodzenia dla psychologów udzielających pomocy psychologicznej oraz wsparcia poszkodowanym w wypadkach i katastrofach (zdarzeniach losowych).

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Plan: 396 000,00 zł
Wykonanie: 395 976,20 zł
% wykonania planu: 99,99%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (75515), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Plan: 396 000,00 zł
Wykonanie: 395 976,20 zł
% wykonania planu: 99,99%

Środki przyznane w ramach dotacji Wojewody Śląskiego w wysokości **395 976,20 zł** przeznaczone zostały na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym:

1. dotacje dla stowarzyszeń stanowiły kwotę **192 059,50 zł**;

2. wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych (zarówno osoby fizyczne jak i kancelarie prawne) świadczących usługi nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w kwocie **180 172,71 zł**;

3. wydatki za najem, media, ogłoszenia prasowe oraz wyposażenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej w kwocie **23 743,99 zł**.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan:	495 000,00 zł
Wykonanie:	464 611,57 zł
% wykonania planu:	93,86%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (75702), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki

Plan:	495 000,00 zł
Wykonanie:	464 611,57 zł
% wykonania planu:	93,86%

Środki w wysokości **464 284,39 zł** przeznaczone zostały na zapłatę odsetek od pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w latach 2016-2017 oraz od obligacji komunalnych wyemitowanych przez Powiat odpowiednio w latach 2015 i 2019. Środki w wysokości **327,18 zł** wydatkowane na przedłużenie obowiązywania kodu identyfikacyjnego LEI wymaganego do raportowania o obligacjach wyemitowanych przed 01.07.2019 r.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan:	852 099,00 zł
Wykonanie:	241 713,00 zł
% wykonania planu:	28,37%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan:	582 587,00 zł
Wykonanie:	241 713,00 zł
% wykonania planu:	41,49%

Wydatek w kwocie **241 713,00 zł** dotyczył wpłaty środków na rachunek bankowy Ministra Finansów w związku ze zwrotem nienależnie pobranej za rok 2015 części oświatowej subwencji ogólnej.

Niższe wykonanie wydatków spowodowane jest:

1. obniżeniem wartości zobowiązania przez Ministra Finansów po rozpatrzeniu wniosku Powiatu o ponowną weryfikację dokumentów w sprawie. Decyzja wydana w 2019 roku nakazywała Powiatowi zapłatę wyższej wartości zobowiązania. Po przeprowadzonej analizie kwota została częściowo zredukowana;

2. zabezpieczeniem w tym rozdziale pewnej „rezerwy” na wypadek konieczności bardziej znaczącego dofinansowania zadań oświatowych w końcu roku budżetowego, która to rezerwa nie została zaangażowana.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan:	269 512,00 zł
Wykonanie:	0,00 zł
% wykonania planu:	0,00%

Środki wykazane w planie w powyższym rozdziale stanowią nierozdysponowane rezerwy: celową utworzoną zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym (90 000,00 zł) oraz rezerwę ogólną (179 512,00 zł). Kształtowanie się rezerw na przestrzeni 2020 roku przedstawia tabela nr 16.

Tabela nr 16 Kształtowanie się rezerw na przestrzeni roku 2020

Nazwa rezerwy	Stan na dzień 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2020 r.
Rezerwa ogólna	274 203,00	0,00	94 691,00	179 512,00
Rezerwa na zarządzanie kryzysowe	352 850,00	0,00	262 850,00	90 000,00
Razem	627 053,00	0,00	357 541,00	269 512,00

Rozdysponowanie rezerw dotyczyło rezerwy ogólnej w kwocie 94 691,00 zł oraz rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 262 850,00 zł. Robiono to kilka razy w ciągu całego roku z ukierunkowaniem na różne obszary działalności.

Środki z rezerwy ogólnej przeznaczono na:

1. zwrot środków do PFRON w wyniku rozliczeń dokonanych przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci prowadzące WTZ w Kaletach-Drutarni – 539,00 zł;
2. wykonanie „Programu ochrony środowiska Powiatu Tarnogórskiego na lata 2021-2024 z perspektywą do roku 2029” – 8 000,00 zł;
3. pokrycie dodatkowych kosztów uczestnictwa mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej zlokalizowanych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego – 9 556,00 zł;
4. wykonanie prac konserwatorskich przy rzeźbach św. Jana Nepomucena i św. Floriana usytuowanych przed budynkiem Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach – 21 000,00 zł;
5. wykonanie czynności polegających na stwierdzeniu zgonu – 15 000,00 zł;
6. naprawę dachu budynku Dom Pomocy Społecznej w Łubiu – 3 596,00 zł;
7. dofinansowanie zakupu okularów – 2 000,00 zł;
8. zakup lamp oświetleniowych na stanowiskach pracy w Starostwie Powiatowym – 35 000,00 zł.

Środki z rezerwy kryzysowej w wysokości 262 850,00 zł przeznaczono na działania związane z zapobieganiem rozprzestrzeniania się wirusa Sars-Cov-2, tj. m.in. na: zapewnienie środka transportu dla osób wytypowanych do odbycia kwarantanny tymczasowej, uruchomienie obiektu kwarantannowego w Motelu Drabek w Tarnowskich Górach oraz na zapewnienie całodziennego wyżywienia dla osób przebywających w obiekcie kwarantanny a także na zakup materiałów ochronnych i dezynfekujących, uruchomienie pomocy psychologicznej dla osób przebywających w kwarantannie oraz zakup usług niezbędnych do unieszkodliwienia zagrożenia, na realizację umowy o świadczenie usług pobrań wymazów i transportu sanitarnego oraz umowy na badania pracowników Starostwa Powiatowego w zakresie Sars-Cov-2.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan:	73 186 336,57 zł
Wykonanie:	70 092 877,53 zł
% wykonania planu:	95,77%

W dziale 801 – Oświata i wychowanie – Powiat Tarnogórski dotuje zadania w placówkach niepublicznych a także prowadzi obsługę finansową następujących powiatowych jednostek budżetowych:

1. I Liceum Ogólnokształcące im. Stefanii Sempołowskiej w Tarnowskich Górach;
2. II Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Staszica w Tarnowskich Górach;
3. Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach;
4. Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach;
5. Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących im. M. Skłodowskiej–Curie w Tarnowskich Górach;
6. Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach;

7. Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach;
8. Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im. K. Goduli w Tarnowskich Górach;
9. Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach;
10. Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach;
11. Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach;
12. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach;
13. Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie;
14. Technikum nr 13 w Radzionkowie;
15. Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury im. H. Jordana w Tarnowskich Górach;
16. Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tarnowskich Górach.

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

Plan:	11 305 756,00 zł
Wykonanie:	11 203 395,44 zł
% wykonania planu:	99,09%

W rozdziale 80102 – Szkoły podstawowe specjalne zadania realizują: Zespół Szkół Specjalnych i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy.

W rozdziale 80102 plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **11 203 395,44 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych jednostek – **6 520 826,70 zł**, w tym:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **4 874 026,26 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **1 158 134,94 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z utrzymaniem wymienionych jednostek – **488 665,50 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów administracyjno-biurowych, wyposażenia, pieczętek, druków, środków czystości, książek i pomocy dydaktycznych, papieru do kserokopiarki, zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, usług pocztowych i bankowych, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, udział w zajęciach sportowych na basenie, zakup usług internetowych, telekomunikacyjnych;

2. dotację podmiotową dla szkół niepublicznych – Szkoły Podstawowej Specjalnej przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Ziemięcicach, Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Wojsce, Szkoły Podstawowej Specjalnej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Kaletach, Szkoły Mistrzostwa Sportowego Radzionków Niepubliczna Szkoła Podstawowa – **4 682 513,64 zł**;

3. realizację programu strukturalnego w Zespole Szkół Specjalnych w Radzionkowie „Healthy Europeans on the move” – **55,10 zł**.

Rozdział 80115 – Technika

Plan:	31 135 265,70 zł
Wykonanie:	28 555 062,15 zł
% wykonania planu:	91,71%

W rozdziale 80115 – Technika zadania realizują następujące jednostki budżetowe: Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich, Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych, Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących, Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej, Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących, Zespół Szkół Techniczno-Usługowych, Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych, Wieloprofilowy Zespół Szkół oraz Technikum nr 13.

Środki w wysokości **28 555 062,15 zł** zostały przeznaczone na:

1. bieżące utrzymanie wymienionych jednostek – **24 429 918,11 zł**, tj. na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **17 792 803,66 zł**;
 - 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **3 947 911,28 zł**;
 - 3) pozostałe wydatki – **2 689 203,17 zł** poniesiono m.in. na: ekwiwalent BHP, pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nagrody resortowe i konkursowe, zakupy leków i wyposażenia apteczek szkolnych, zakupy materiałów biurowych, prasy i materiałów szkoleniowych, programów i licencji, sprzętu i materiałów gospodarczych, środków czystości, środków dydaktycznych i książek, zakup energii cieplnej i elektrycznej, gazu, wody, opału, paliwa, zakup odzieży ochronnej, usługi remontowe, zdrowotne, zakup abonamentów, usług transportowych, przeglądów technicznych, wywóz nieczystości, sprząatanie, ochronę mienia i dozorowanie, usługi telekomunikacyjne, podatek od nieruchomości, szkolenia, opłaty pocztowe, opłaty za korzystanie ze środowiska;
2. wydatki majątkowe – **2 247 380,56 zł** przeznaczono na:
- 1) przebudowę dachu budynku Wieloprofilowego Zespołu Szkół w Tarnowskich Górach (dokumentacja projektowa) w kwocie 35 500,00 zł;
 - 2) przebudowę pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach w kwocie 688 937,99 zł;
 - 3) dokumentację projektową termomodernizacji budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach w kwocie 40 590,00 zł;
 - 4) wykonanie izolacji ścian fundamentowych w budynku warsztatów w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach (dokumentacja projektowa) w kwocie 27 416,70 zł;
 - 5) wykonanie sieci hydrantowej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach (dokumentacja projektowa) w kwocie 30 000,00 zł;
 - 6) zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” w kwocie 71 171,10 zł;
 - 7) termomodernizację budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach w kwocie 1 353 764,77 zł (w tym środki zewnętrzne w ramach dotacji unijnej w wysokości 1 155 696,83 zł);
3. programy bieżące dofinansowane środkami strukturalnymi – **1 230 488,59 zł** – w tym w:
- 1) Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach „Mierzymy wysoko” w kwocie **32 239,11 zł** oraz „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” w kwocie **4 505,28 zł**;
 - 2) Technikum nr 13 w Radzionkowie „Matura paszportem w przyszłość” w kwocie **38 646,24 zł** oraz „Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” w kwocie **3 272,57 zł**;
 - 3) Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach „Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej” w kwocie **5 601,21 zł**;
 - 4) Zespole Szkół Techniczno-Usługowych „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego” w kwocie **56 590,02 zł**;
 - 5) Wieloprofilowym Zespole Szkół w Tarnowskich Górach „Mobilność kluczem do sukcesu – wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony” w kwocie **6 619,43 zł**;
 - 6) Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach „Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności” w kwocie **31 576,31 zł**, „Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość” w kwocie **306 886,47 zł** oraz „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku” w kwocie **17 412,06 zł**;
 - 7) Starostwie Powiatowym „Zdalna szkoła” w kwocie **60 097,80 zł** oraz „Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej” w kwocie **667 042,09 zł**;
4. pozostałe środki bieżące w kwocie **647 274,89 zł** zostały wydatkowane na wymianę stolarki okiennej w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne

Plan:	1 715 070,00 zł
Wykonanie:	1 709 388,14 zł
% wykonania planu:	99,67%

W rozdziale 80116 – Szkoły policealne zadania realizują następujące jednostki budżetowe: Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących, Wieloprofilowy Zespół Szkół oraz Centrum Kształcenia Ustawicznego.

Środki w wysokości **1 709 388,14 zł** zostały przeznaczone na:

1. bieżące utrzymanie wymienionych jednostek – **829 378,35 zł**, tj. na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **592 770,65 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **118 257,72 zł**;
- 3) pozostałe wydatki – **118 349,98 zł** poniesiono m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii cieplnej i elektrycznej, wody, gazu, drobne usługi remontowe, wywóz nieczystości, badania okresowe, zakup usług telekomunikacyjnych, bankowych oraz pocztowych;

2. dotację podmiotową dla szkół niepublicznych – Policealnych Szkół ŻAK, Policealnej Szkoły Centrum Edukacji SIODEMKA – **880 009,79 zł**.

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia

Plan:	3 765 442,00 zł
Wykonanie:	3 764 798,59 zł
% wykonania planu:	99,98%

W rozdziale 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia zadania realizują następujące jednostki budżetowe: Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych, Wieloprofilowy Zespół Szkół, Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich.

Środki w wysokości **3 764 798,59 zł** zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie wymienionych jednostek, tj. na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **2 710 469,17 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **607 668,00 zł**;
- 3) pozostałe wydatki – **446 661,42 zł** poniesiono m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, energii cieplnej i elektrycznej, wody, gazu, wywóz nieczystości, badania okresowe, zakup usług remontowych, telekomunikacyjnych, internetowych, bankowych, pocztowych, szkolenia pracowników.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Plan:	14 639 998,15 zł
Wykonanie:	14 355 121,98 zł
% wykonania planu:	98,05%

W rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące zadania realizują następujące jednostki: I Liceum Ogólnokształcące, II Liceum Ogólnokształcące, Zespół Szkół Techniczno-Usługowych, Centrum Kształcenia Ustawicznego oraz Wieloprofilowy Zespół Szkół.

W rozdziale 80120 plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **13 842 943,92zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych jednostek – **11 373 864,64 zł**, w tym:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **8 557 566,91 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **1 921 174,76 zł**;
- 3) pozostałe wydatki – **895 122,97 zł** poniesiono m.in. na: ekwiwalent BHP, zakup materiałów do bieżących remontów i konserwacji, materiałów biurowych, środków czystości, zakup wyposażenia, energii cieplnej,

elektrycznej, gazu, wody, zakup usług remontowych, zdrowotnych, abonamentów, opłat pocztowych, odprowadzenie ścieków, usługi BHP, informatyczne, telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne, ochronę mienia i dozorowanie, podróże służbowe oraz szkolenia dla pracowników;

2. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych – Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych ŻAK, Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych „SIÓDEMKA”, Liceum Ogólnokształcącego przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Kaletach, Liceum Ogólnokształcącego z oddziałami integracyjnymi Nr XI (Salezjanie) oraz Szkole Mistrzostwa Sportowego w Radzionkowie – **2 335 950,92 zł**;

3. realizację programów strukturalnych – **123 628,36 zł**, w tym w:

- 1) Zespole Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego” na kwotę **30 858,37 zł**;
- 2) I Liceum Ogólnokształcącym im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach „Szkoła w działaniu” na kwotę **65 191,12 zł**;
- 3) Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach „Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji” na kwotę **8 261,72 zł**;
- 4) Starostwie Powiatowym „Zdalna szkoła” na kwotę **19 317,15 zł**;

4. pozostałe środki w kwocie **9 500,00 zł** zostały wydatkowane przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa na naprawę kanalizacji w I Liceum Ogólnokształcącym im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach.

Wydatki majątkowe w kwocie **512 178,06 zł** przeznaczono na realizację zadania pn. „Restauracja i konserwacja elewacji budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach”.

Rozdział 80132 Szkoły artystyczne

Plan:	1 997 183,05 zł
Wykonanie:	1 996 049,00 zł
% wykonania planu:	99,94%

W rozdziale 80132 – Szkoły artystyczne zadania realizuje Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych.

Plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **1 886 428,17 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówki oświatowej – **1 667 002,77 zł**, w tym:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 206 711,01 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **271 464,00 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **188 827,76 zł** poniesiono m.in. na: ekwiwalent BHP, dofinansowanie dla nauczycieli, leki i wyposażenie apteczki szkolnej, materiały biurowe, pomoce dydaktyczne, zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody, naprawę i zakup usług zdrowotnych, usługi pocztowe, ochronę obiektu, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, abonamenty, podróże służbowe, szkolenia;

2. realizację programów strukturalnych – **16 491,05 zł**, w tym w:

- 1) Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych „Mierzymy wysoko” w kwocie **10 052,00 zł**;
- 2) Starostwie Powiatowym „Zdalna szkoła” w kwocie **6 439,05 zł**;

3. remont ogrodzenia Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych od strony ul. Ogrodowej w Tarnowskich Górach realizowany przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa w kwocie **202 934,35 zł**.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **109 620,83 zł** na zadanie pn. „Przebudowa toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach”.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

Plan:	3 365 588,10 zł
Wykonanie:	3 350 409,49 zł
% wykonania planu:	99,55%

W rozdziale 80134 – Szkoły zawodowe specjalne zadania realizują: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy oraz Zespół Szkół Specjalnych.

Plan wydatków został zrealizowany w kwocie **3 350 409,49 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych placówek – **812 580,63 zł**, w tym:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **599 815,54 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **149 590,33 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – **63 174,76 zł** – poniesiono m.in. na: pomoc zdrowotną dla nauczycieli, zakup energii elektrycznej oraz ciepłej, wody, pomoce dydaktyczne i książki, opłaty pocztowe, przeglądy techniczne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, zakup usług zdrowotnych, szkolenia;

2. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych – Szkoły Specjalnej przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Ziemięcicach, Technikum Specjalnego przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Kaletach, Branżowej Szkoły Specjalnej I Stopnia przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Kaletach i Trzyletniej Branżowej Szkoły I Stopnia przy Salezjańskim Ośrodku Szkolno-Wychowawczym – **2 524 950,76 zł**;

3. realizację programu strukturalnego w Starostwie Powiatowym pn. „Zdalna szkoła” – **12 878,10 zł**.

Rozdział 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione

Plan:	2 584 930,00 zł
Wykonanie:	2 575 487,67 zł
% wykonania planu:	99,63%

W rozdziale 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione zadania realizują: Zespół Szkół Specjalnych i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy. W ramach powyższego rozdziału wydatkowane są środki na działalność szkół specjalnych przysposabiających do pracy.

Środki w wysokości **2 575 487,67 zł** zostały przeznaczone na:

1. bieżące utrzymanie wymienionych jednostek – **2 575 436,14 zł**, tj. na:

- 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **2 044 911,99 zł**;
- 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **448 942,77 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – **81 581,38 zł** – poniesiono m.in. na: ekwiwalent BHP, pomoc zdrowotną, zakup sprzętu i materiałów gospodarczych, środki czystości, zakup materiałów i pomocy dydaktycznych, energii elektrycznej oraz ciepłej, wody, ochronę mienia, opłaty pocztowe, przeglądy techniczne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, szkolenia, drobne naprawy i konserwacje sprzętu;

2. realizację programu strukturalnego w Zespole Szkół Specjalnych w Radzionkowie pn. „Healthy Europeans on the move” – **51,53 zł**.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan:	295 175,00 zł
Wykonanie:	294 057,54 zł
% wykonania planu:	99,62%

W rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zadania realizowane są przez wszystkie placówki oświatowe z terenu Powiatu.

Środki w wysokości **294 057,54 zł** przeznaczono na dopłaty do czesnego dla studiujących nauczycieli, szkolenia dla nauczycieli, zakup materiałów biurowych, zakup prasy fachowej i książek.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan:	95 651,00 zł
Wykonanie:	94 366,80 zł
% wykonania planu:	98,66%

W rozdziale 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zadania realizowane są przez Zespół Szkół Specjalnych.

Środki w wysokości **94 366,80 zł** przeznaczono na wydatki bieżące, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **54 784,85 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **14 210,54 zł**;
3. pozostałe wydatki – **25 371,41 zł** – poniesiono na działalność kuchni i stołówki w placówce.

Rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe

Plan:	135 077,00 zł
Wykonanie:	133 565,48 zł
% wykonania planu:	98,88%

W rozdziale 80151 wydatki realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego oraz Wieloprofilowy Zespół Szkół.

Środki w wysokości **133 565,48 zł** przeznaczono na bieżącą obsługę ww. placówek, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **90 164,51 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **21 042,99 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **22 357,98 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów, energii elektrycznej, ciepłej, wody, usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników.

Rozdział 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

Plan:	1 195 543,00 zł
Wykonanie:	1 188 322,66 zł
% wykonania planu:	99,40%

W rozdziale 80152 wydatki realizowane są w: Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej, II Liceum Ogólnokształcącym, I Liceum Ogólnokształcącym, Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych, Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych, Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich, Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących, Technikum nr 13 oraz Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących.

Plan wydatków bieżących został zrealizowany w kwocie **1 188 322,66 zł**, z tego na:

1. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wymienionych placówek – **318 294,70 zł**, w tym:
 - 1) wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **175 290,64 zł**;
 - 2) składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **40 176,30 zł**;
 - 3) pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – **102 827,76 zł** – poniesiono m.in. na: zakup wyposażenia, pomocy naukowych, szkolenia pracowników;
2. dotację podmiotową dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – Liceum Ogólnokształcącego z oddziałami integracyjnymi nr XI – **870 027,96 zł**.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan:	71 228,57 zł
Wykonanie:	69 212,22 zł
% wykonania planu:	97,17%

Środki w wysokości **69 212,22 zł** (w całości sfinansowane dotacją Wojewody Śląskiego) przeznaczono na:

1. zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w Zespole Szkół Specjalnych i Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym – **38 718,34 zł**;
2. dotację celową dla niepublicznych jednostek oświatowych prowadzących kształcenie specjalne – **29 893,88 zł**;
3. zakup materiałów pomocniczych niezbędnych do obsługi zadania – **600,00 zł**.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan:	884 429,00 zł
Wykonanie:	803 640,37 zł
% wykonania planu:	90,87%

Środki w kwocie **803 640,37 zł** przeznaczono na:

1. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek – **661 626,00 zł**;
2. stypendia dla uczniów – **30 300,00 zł**;
3. zakup kamer internetowych dla szkół – **25 200,00 zł**;
4. konkurs na edukację pozaszkolną dla Stowarzyszenia Społeczno-Kulturalnego w Kaletach, Stowarzyszenia „Dziedzictwo”, Stowarzyszenia „Góry Kultury”, Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Śląska z siedzibą w Katowicach oraz Stowarzyszenia Wspólnota Amazonek „Feniks” – **17 900,00 zł**;
5. zakup usług programu Vulcan oraz szkolenia z obsługi aplikacji „Dotacje” – **42 172,00 zł**;
6. pozostałe wydatki, w tym: organizację Dnia Edukacji i konkursów oraz porad z dyrektorami, szkolenia pracowników, zakup dostępu do portalu oświatowego i nadzoru pedagogicznego, udział ekspertów w komisjach dotyczących awansu zawodowego nauczycieli – **26 442,37 zł**.

Na realizację zadań w oświacie, poza standardowymi źródłami finansowania w postaci subwencji, dochodów własnych wygenerowanych przez jednostki oraz środków na realizację programów strukturalnych, udało się pozyskać dochody z następujących źródeł: od Wojewody Śląskiego na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na realizację programu „Aktywna Tablica”, z Ministerstwa Obrony Narodowej na realizację pilotażowego projektu wspierania szkół ponadgimnazjalnych prowadzących klasy mundurowe w celu utworzenia „Certyfikowanych Pionów Wojskowych Klas Mundurowych” oraz z innych jednostek samorządu terytorialnego na kształcenie religii.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan:	17 543 130,71 zł
Wykonanie:	3 725 840,81 zł
% wykonania planu:	21,24%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

Plan:	15 324 737,00 zł
Wykonanie:	1 584 561,54 zł
% wykonania planu:	10,34%

Wydatki bieżące w kwocie **10 000,00 zł** sfinansowały zakup dozowników do dezynfekcji rąk oraz urządzenia do dezynfekcji pomieszczeń na potrzeby Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.

Wydatki majątkowe w wysokości **1 574 561,54 zł** przeznaczono na:

1. adaptację byłej kuchni w budynku Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni w kwocie **325 595,01 zł**;

2. zakup sprzętu medycznego dla Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A w Tarnowskich Górach (opisowa stacja lekarska, bronchofibroskop, videolaryngoskop, kasety rentgenowskie, kardiomonitor, respiratory) sfinansowany w całości z budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w kwocie **364 994,76 zł**;

3. zakup nowego ambulansu wraz z wyposażeniem na potrzeby WSP S.A. w kwocie **238 131,77 zł** (zakup częściowo sfinansowany z dotacji otrzymanych z gmin w wysokości 139 500,00 zł);

4. wsparcie działań Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach związanych z przeciwdziałaniem rozprzestrzenianiu się, zapobieganiem i zwalczaniem COVID-19. W ramach zadania zakupiono aparat RTG (analogowy) typu „telekomando” w kwocie **645 840,00 zł** (zakup częściowo sfinansowany dotacją z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w kwocie 480 000,00 zł).

Niska procentowa realizacja wydatków w opisywanym rozdziale jest rezultatem komplikacji przy realizacji zadania „Adaptacja byłej kuchni w budynku Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni”, które dotyczyły terminowego sporządzenia dokumentacji projektowej oraz procedur przetargowych przy wyłanianiu wykonawcy robót. Bardziej szczegółowe wyjaśnienie tej kwestii zostało ujęte przy omawianiu dochodów w punkcie 2.5 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu”.

Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

Plan:	2 068 127,71 zł
Wykonanie:	2 051 395,57 zł
% wykonania planu:	99,19%

Wydatki, w całości sfinansowane dotacją od Wojewody Śląskiego, przeznaczone zostały na zapłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne dla:

1. osób bezrobotnych niepobierających zasiłku lub stypendium oraz osób niepobierających zasiłku przedemerytalnego lub świadczenia przedemerytalnego (Powiatowy Urząd Pracy) – **2 039 119,57 zł**;

2. uczniów oraz słuchaczy przebywających w placówkach pełniących funkcje wychowawcze, opiekuńcze lub lecznicze – **12 276,00 zł**, w tym w:

- 1) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Tarnowskich Górach – 1 897,20 zł;
- 2) Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym EDU RES w Kaletach oraz Domu Pomocy Społecznej w Nakle Śląskim (w formie dotacji celowej dla niepublicznych jednostek) – 10 378,80 zł.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan:	150 266,00 zł
Wykonanie:	89 883,70 zł
% wykonania planu:	59,82%

Na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **89 883,70 zł**, którymi sfinansowano:

1. renty zasądzone dla dwóch osób wyrokami sądowymi za błędy lekarskie – obciążające Powiat jako następcę zlikwidowanego SP ZOZ WSP im. Dr. B. Hagera – **48 165,60 zł**;

2. realizację umowy z Bi-Med polegającej na stwierdzaniu zgonu oraz realizację usługi przechowywania i udostępniania dokumentacji pracowniczej po zlikwidowanym SP ZOZ WSP im. Dr. B. Hagera – **41 718,10 zł**.

Niższe wykonanie planu związane jest z brakiem realizacji programu szczepienia mieszkańców Powiatu. Z jednej strony z uwagi na brak dostępności szczepionek przeciw grypie, z drugiej zaś wątpliwości organu nadzoru co do możliwości sfinansowania ze środków Powiatu takich szczepień.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan:	25 984 261,04 zł
Wykonanie:	23 951 245,21 zł
% wykonania planu:	92,18%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan:	21 516 128,54 zł
Wykonanie:	20 119 691,38 zł
% wykonania planu:	93,51%

W rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej środki zostały przeznaczone na sfinansowanie działalności sześciu domów pomocy społecznej znajdujących się na terenie Powiatu Tarnogórskiego. Spośród wymienionych domów trzy jednostki prowadzone są przez podmioty niepubliczne, a mianowicie DPS Zbrośławice prowadzony przez Ojców Kamilianów, DPS w Tarnowskich Górach oraz DPS w Nakle Śląskim prowadzone przez Zgromadzenie Sióstr Miłosierdzia św. Karola Boromeusza.

Środki w wysokości **14 382 785,76 zł** przeznaczono na wydatki bieżące w trzech powiatowych domach, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **8 254 392,67 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **1 786 118,04 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek – **3 344 292,44 zł** – poniesiono m.in. na:
 - 1) zakup żywności oraz leków dla pensjonariuszy;
 - 2) zakup energii elektrycznej, ciepłej oraz wody;
 - 3) zakup usług pocztowych, wywóz nieczystości, usługi ksero, usługi dostępu do sieci Internet, usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej, koszty badań okresowych pracowników, wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii, opłatę sądową, różne opłaty i składki;
 - 4) szkolenia pracowników;
 - 5) podróże służbowe, delegacje;
 - 6) podatek rolny oraz od nieruchomości;
 - 7) zakup usług remontowych, w tym w:
 - a) Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” – konserwacja wind, usługi remontowe samochodów, naprawy podnośników;
 - b) Domu Pomocy Społecznej Łubie – naprawa centrali SAP, wymiana bębna w drukarce, malowanie drzwi i ościeżnic drzwiowych, wymiana opon oraz usługi konserwatorskie;
 - c) Domu Pomocy Społecznej Miedary – drobne naprawy urządzeń, prace remontowe w kotłowni, naprawa części dachu pawilonu A;
4. realizację programów strukturalnych – **997 982,61 zł**, w tym w:
 - 1) Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19” w kwocie 8 518,07 zł, „Śląskie Pomaga” w kwocie 70 000,00 zł oraz „Śląskie Kadry DPS vs. COVID-19” w kwocie 428 257,96 zł;
 - 2) Domu Pomocy Społecznej Miedary „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19” w kwocie 28 333,68 zł, „Śląskie Pomaga” w kwocie 34 000,00 zł oraz „Śląskie Kadry DPS vs. COVID-19” w kwocie 151 683,36 zł;
 - 3) Domu Pomocy Społecznej w Łubiu „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19” w kwocie 9 241,03 zł „Śląskie Pomaga” w kwocie 35 000,00 zł oraz „Śląskie Kadry DPS vs. COVID-19” w kwocie 232 948,51 zł.

Ponadto dla trzech niepublicznych domów pomocy przekazano dotacje w łącznej kwocie **3 934 712,00 zł**. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **8 595,26 zł** zostały zrealizowane przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa na naprawę dachu w Domu Pomocy Społecznej w Łubiu.

Środki w wysokości **1 793 598,36 zł** przeznaczono na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na:

1. modernizację istniejącej sieci hydrantowej wewnętrznej w Domu Pomocy Społecznej w Łubiu – 90 000,00 zł;
2. zakup agregatu prądowórczego w Domu Pomocy Społecznej w Miedarach – 78 829,05 zł;
3. zakup krajalnicy w Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” – 14 500,00 zł;
4. budowę kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w Domu Pomocy Społecznej Miedary – 1 435 928,14 zł;
5. termomodernizację Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” – 174 341,17 zł.

Funkcjonowanie domów pomocy społecznej sfinansowane było z dotacji od Wojewody Śląskiego w wysokości 6 862 330,00 zł, z dochodów wygenerowanych w DPS-ach (odpłatności pensjonariuszy i z gmin, otrzymane darowizny, sprzedaż składników majątkowych, odsetki od środków na rachunkach bankowych itp.) w kwocie 10 518 797,27 zł, dotacji strukturalnych na projekty w kwocie 997 982,61 zł oraz środków własnych Powiatu w kwocie 1 740 581,50 zł.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan:	473 525,50 zł
Wykonanie:	473 525,50 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w kwocie **473 525,50 zł** pochodzące od Wojewody Śląskiego zostały przekazane w formie dotacji celowej na sfinansowanie bieżącej działalności Środowiskowego Domu Samopomocy przy Stowarzyszeniu „Serdeczni” w Tarnowskich Górach.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan:	23 654,00 zł
Wykonanie:	23 284,20 zł
% wykonania planu:	98,44%

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki z Krajowego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie na program korekcyjno-edukacyjny w kwocie **12 244,74 zł**. Środki te, otrzymane w ramach dotacji od Wojewody Śląskiego, wydatkowano na wynagrodzenia specjalistów prowadzących program oraz zakup materiałów i usług. Ponadto wydatkowano środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na sfinansowanie programu pn. „ABECADŁO bez przemocy” wspierającego osoby doświadczające przemocy w rodzinie w kwocie **11 039,46 zł**.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Plan:	2 136 388,00 zł
Wykonanie:	2 117 377,89 zł
% wykonania planu:	99,11%

Wydatki bieżące w kwocie **2 117 377,89 zł** poniesione zostały na utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 588 693,91 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **352 517,14 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **176 166,84 zł** przeznaczono m.in. na: zakup materiałów biurowych, wyposażenia, artykułów spożywczych, usług zdrowotnych, szkolenia pracowników, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, dofinansowanie do zakupu okularów, obsługę prawną, usługi pocztowe i informatyczne.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan:	1 834 565,00 zł
Wykonanie:	1 217 366,24 zł
% wykonania planu:	66,36%

Środki w tym rozdziale poniesione zostały na realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie projektów strukturalnych „Teraz My” oraz „Powiatowe Centrum Usług Społecznych”. W ramach tych projektów poniesiono wydatki bieżące w kwocie **1 214 366,24 zł**, z tego:

1. w ramach programu „Teraz MY” w wysokości **561 733,59 zł** (w tym zaangażowanie środków własnych wyniosło 63 006,00 zł);

2. w ramach programu „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” w wysokości **652 632,65 zł** (w tym zaangażowanie środków własnych wyniosło 5 914,39 zł).

Tytuły wydatków bieżących w przypadku obydwu programów były podobne i obejmowały:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **406 409,97 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **91 201,61 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z realizacją projektów – **716 754,66 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, badania lekarskie, zakup biletów wstępu, usług pediatrycznych, psychologicznych, transportowych, terapeutycznych, rehabilitacyjnych, świadczenia społeczne, podróże służbowe, ubezpieczenia dla uczestników projektu, szkolenia.

Pozostałe środki w ramach rozdziału 85295 w kwocie **3 000,00 zł** wydatkowane na wsparcie funkcjonowania rodziny w związku z zapisem Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych.

Niższe wykonanie wydatków w omawianym rozdziale spowodowane jest nie uzyskaniem dofinansowania projektu pn. „Pomoc, Wsparcie, Samodzielność – rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim”. Ze względu jednakże na późne rozstrzygnięcie konkursu w końcówce roku, środki pozostały w planie wydatków a zadanie usunięto z wieloletniej prognozy finansowej dopiero w roku 2021. Jeżeli chodzi o projekty strukturalne „Teraz My” i „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” nie mogły być zrealizowane w pełnym wymiarze ze względu na ograniczenia w związku z pandemią COVID-19. W przypadku projektu „Teraz My” przedłużono ponadto okres realizacji zadania do końca pierwszego kwartału 2021 roku.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan:	4 502 267,18 zł
Wykonanie:	4 215 718,46 zł
% wykonania planu:	93,64%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Plan:	239 568,00 zł
Wykonanie:	236 767,33 zł
% wykonania planu:	98,83%

Wydatki bieżące w wysokości **236 767,33 zł** (w tym 2 277,33 zł sfinansowane środkami zewnętrznymi z Powiatu Będzińskiego) przeznaczono na dofinansowanie przez Powiat Tarnogórski kosztów uczestnictwa niepełnosprawnych mieszkańców w zajęciach rehabilitacyjnych w Warsztatach Terapii Zajęciowej. Pokrycie kosztów przez Powiat wynika z art. 10b pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Środki zostały przekazane do innych powiatów w kwocie **54 579,33 zł** oraz WTZ Salezjańskiego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach i WTZ w Kaletach w łącznej kwocie **182 188,00 zł**.

Rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Plan:	1 206 715,00 zł
Wykonanie:	947 790,32 zł
% wykonania planu:	78,54%

Wydatki w wysokości **947 790,32 zł** (z tego kwota 936 680,12 zł to dotacja od Wojewody Śląskiego, a kwota 11 110,20 zł to środki otrzymane z Powiatu Lublinieckiego) przeznaczono na:

1. wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników oraz wynagrodzenia bezosobowe członków składów orzekających – **579 843,34 zł**;

2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **102 245,01 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **265 701,97 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, energii elektrycznej, wody oraz usług telekomunikacyjnych i medycznych.

Niższe wykonanie wydatków spowodowane było rezygnacją kilku lekarzy z orzekania w czasie pandemii, odmową zawarcia umowy na dostawę sprzętu komputerowego przez wykonawcę wyłonionego w przetargu oraz niższym zapotrzebowaniem na legitymacje potwierdzające niepełnosprawność oraz stopień niepełnosprawności. Szerzej o powyższym była mowa przy omawianiu strony dochodowej budżetu w punkcie 2.1 „Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących”.

Rozdział 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Plan:	539,00 zł
Wykonanie:	539,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w wysokości **539,00 zł** zostały przekazane (zwrócone) do PFRON w wyniku rozliczeń dokonanych przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci prowadzące WTZ w Kaletach-Drutarni.

Rozdział 85333 - Powiatowe urzędy pracy

Plan:	3 003 863,00 zł
Wykonanie:	2 979 039,63 zł
% wykonania planu:	99,17%

Środki w wysokości **2 979 039,63 zł** zostały przeznaczone na działalność Powiatowego Urzędu Pracy, tj. na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **2 163 224,72 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **505 979,80 zł**;

3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **309 835,11 zł** – poniesiono m.in. na: opłaty za media – energię elektryczną, ciepłą, wodę oraz usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów biurowych, benzyny do samochodu służbowego, materiałów do napraw bieżących, wyposażenia, prasy, środków czystości, usługi remontowe – obsługę sieci centralnego ogrzewania, konserwację ksero, zakup usług zdrowotnych, opłaty czynszowe za budynki, lokale i garaże, opłaty za podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników, koszty usług radcy prawnego, opłaty radiofoniczne, usługi BHP, usługi pocztowe, obsługę systemu księgowego, odprowadzanie ścieków.

Na wypłaty wynagrodzeń i pochodnych (w tym powiązanych z realizacją polityki rynku pracy oraz dotyczących kosztów obsługi środków przeznaczonych na walkę ze skutkami pandemii) otrzymano środki z Funduszu Pracy w wysokości 708 400,00 zł. Ponadto na prowadzenie punktu obsługi dla bezrobotnych uzyskano środki z gmin Ożarówice i Świerklaniec oraz Miasta Kalety w łącznej wysokości 12 945,20 zł. Dodatkowo otrzymane dochody z tytułu wydawania przez PUP zaświadczeń za rejestrację cudzoziemców zamknęły się kwotą 131 160,00 zł.

Rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów

Plan:	36 732,18 zł
Wykonanie:	36 732,18 zł
% wykonania planu:	100,00%

Wydatki w wysokości **36 732,18 zł**, sfinansowane dotacją od Wojewody Śląskiego, przeznaczono na wypłatę świadczeń pieniężnych oraz częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczypospolitej Polskiej dla repatriantów zgodnie z decyzją Pełnomocnika Rządu ds. Repatriacji.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan:	14 850,00 zł
Wykonanie:	14 850,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Wydatki w wysokości **14 850,00 zł**, sfinansowane z dotacji celowej od Wojewody Śląskiego, przeznaczono na wypłatę świadczenia pieniężnego przekazanego właścicielowi Karty Polaka.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan:	17 465 951,00 zł
--------------	-------------------------

Wykonanie: 17 399 104,87 zł
% wykonania planu: 99,62%

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – Powiat Tarnogórski dotuje zadania w placówkach niepublicznych, a także prowadzi obsługę finansową następujących powiatowych jednostek budżetowych:

1. Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Tarnowskich Górach;
2. Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Tarnowskich Górach;
3. Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury im. H. Jordana w Tarnowskich Górach;
4. Zespołu Szkół Specjalnych w Radzionkowie.

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Plan: 149 923,00 zł
Wykonanie: 149 917,01 zł
% wykonania planu: 100,00%

Kwotę 149 917,01 zł Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie wydatkował na prowadzenie świetlicy szkolnej, w tym:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – 117 885,61 zł;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 27 490,12 zł;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – 4 541,28 zł – przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia oraz na wypłatę ekwiwalentu BHP.

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze

Plan: 2 949 769,00 zł
Wykonanie: 2 947 904,61 zł
% wykonania planu: 99,94%

W powyższym rozdziale finansowana była działalność trzech placówek. Dwie z nich tj. Salezjański Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach oraz Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ziemęcicach otrzymały środki w formie dotacji podmiotowej w łącznej kwocie 1 317 664,49 zł. Z kolei trzecia placówka – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tarnowskich Górach wydatkował kwotę 1 630 240,12 zł, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – 1 172 235,11 zł;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 263 209,00 zł;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – 194 796,01 zł – poniesiono m.in. na: zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia, materiałów gospodarczych, pomocy dydaktycznych i książek, zakup usług zdrowotnych, zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, zakup usług remontowych, pocztowych i bankowych, wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków, usługi BHP, przeglądy techniczne, ochronę mienia i dozоровanie, opłaty za usługi telefonii stacjonarnej, podróże służbowe oraz szkolenia pracowników.

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan: 839 671,00 zł
Wykonanie: 835 615,37 zł
% wykonania planu: 99,52%

Kwota 835 615,37 zł przekazana została w formie dotacji podmiotowej na działalność niepublicznych placówek oświatowych, w tym Zespołu Dziennych Ośrodków Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczych i Rehabilitacyjnych dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Radzionkowie,

Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej „PoraDnia Dziecka” w Tarnowskich Górach oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Ziemęcicach.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

Plan:	2 048 079,00 zł
Wykonanie:	2 048 058,37 zł
% wykonania planu:	100,00%

W rozdziale 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne finansowana jest działalność Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej.

Środki w wysokości **2 048 058,37 zł** przeznaczono na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 565 435,66 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **295 223,00 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **187 399,71 zł** – poniesiono m.in. na: wpłaty na rzecz PFRON, zakup materiałów biurowych i wyposażenia, materiałów gospodarczych, środków czystości, programów i licencji, zakup pomocy dydaktycznych i książek, naprawy i konserwacje sprzętu, badania okresowe pracowników, zakup usług telekomunikacyjnych i pocztowych, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne, usługi BHP, podróże służbowe oraz szkolenia pracowników.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

Plan:	1 560 310,00 zł
Wykonanie:	1 539 531,65 zł
% wykonania planu:	98,67%

Wydatki bieżące w wysokości **1 505 091,65 zł** przeznaczono na działalność Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury, w tym na:

1. wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników – **1 112 325,38 zł**;
2. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **200 667,74 zł**;
3. pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki – **192 098,53 zł** – poniesiono m.in. na: zakup materiałów biurowych i wyposażenia, środków czystości, materiałów do prowadzenia zajęć, nagród, zakup pomocy dydaktycznych i książek, zakup energii elektrycznej, gazu i wody, badania lekarskie pracowników, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, przeglądy BHP, przeglądy techniczne, usługi transportowe, pocztowe i bankowe, podróże służbowe oraz szkolenia pracowników.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **34 440,00 zł** zostały wydatkowane przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa na rozbiórkę basenu na terenie Powiatowego Młodzieżowego Domu Kultury im. Jordana w Tarnowskich Górach.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne

Plan:	766 589,00 zł
Wykonanie:	761 238,64 zł
% wykonania planu:	99,30%

Środki w wysokości **761 238,64 zł** przeznaczono w formie dotacji podmiotowej dla niepublicznych placówek oświatowych, w tym Zakładu Gospodarczego „Bursa” w Nakle Śląskim oraz Internatu przy Liceum Ogólnokształcącym z oddziałami integracyjnymi nr XI.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan:	20 000,00 zł
Wykonanie:	20 000,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w tym rozdziale przeznaczone zostały na wypłatę stypendiów Starosty Tarnogórskiego dla uczniów z najlepszymi wynikami egzaminów zawodowych i matur.

Rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze

Plan:	3 384 796,00 zł
Wykonanie:	3 375 745,36 zł
% wykonania planu:	99,73%

W rozdziale 85419 – Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze kwota **3 375 745,36 zł** przekazana została w formie dotacji podmiotowej na działalność oświatowej placówki niepublicznej – Zespołu Dziennych Ośrodków Rewalidacyjno-Edukacyjno-Wychowawczych i Rehabilitacyjnych dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Radzionkowie.

Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

Plan:	3 113 721,00 zł
Wykonanie:	3 113 577,33 zł
% wykonania planu:	100,00%

W rozdziale 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze kwota **3 113 577,33 zł** przekazana została w formie dotacji podmiotowej na działalność oświatowej placówki niepublicznej – Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Kaletach.

Rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii

Plan:	2 540 902,00 zł
Wykonanie:	2 536 610,39 zł
% wykonania planu:	99,83%

W rozdziale 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii kwota **2 536 610,39 zł** przekazana została w formie dotacji podmiotowej na działalność oświatowej placówki niepublicznej – Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Wojsce.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Plan:	92 191,00 zł
Wykonanie:	70 906,14 zł
% wykonania planu:	76,91%

W rozdziale 85495 – Pozostała działalność kwota **14 546,00 zł** przeznaczona została na sfinansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Tarnowskich Górach. Pozostałe środki w wysokości **56 360,14 zł** przeznaczone zostały na pokrycie kosztów dotyczących umowy z Centrum Kształcenia Praktycznego w Rudzie Śląskiej oraz nauczania religii wyznań mniejszościowych.

Wykonanie wydatków w analizowanym rozdziale było niższe od zaplanowanych w związku z mniejszą liczbą uczniów korzystających z nauczania religii oraz mniejszą ilością wyznań zgłaszających zapotrzebowanie na nauczanie. Wpływ na wykonanie wydatków miała również niższa niż zakładano liczba uczniów pobierających kształcenie w Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Zawodowego w Rudzie Śląskiej.

Dział 855 - Rodzina

Plan:	7 440 798,00 zł
Wykonanie:	7 320 187,34 zł
% wykonania planu:	98,38%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan:	568 040,00 zł
Wykonanie:	521 574,53 zł
% wykonania planu:	91,82%

Wydatki bieżące wykonano w wysokości **521 574,53 zł** i przeznaczono na:

1. świadczenia społeczne dla 171 dzieci oraz wynagrodzenia i pochodne dla osób obsługujących program „Dobry start” w kwocie **53 030,00 zł** (w całości sfinansowane dotacją od Wojewody Śląskiego);

2. realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach programu strukturalnego, polegającego na zakupie sprzętu komputerowego oraz materiałów do przeciwdziałania epidemii koronawirusa dla dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej, pn. „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii Covid-19” na kwotę **468 544,53 zł** (w całości finansowany dotacją strukturalną).

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan:	4 797 350,00 zł
Wykonanie:	4 735 563,10 zł
% wykonania planu:	98,71%

W Powiecie Tarnogórskim istnieje 134 rodzin zastępczych, w których przebywa łącznie 214 dzieci, w tym 73 dzieci przebywa w 59 rodzinach spokrewnionych, 76 dzieci przebywa w 58 rodzinach niezawodowych, 27 dzieci przebywa w 7 zawodowych rodzinach zastępczych, 8 dzieci przebywa w 4 specjalistycznych rodzinach zastępczych, 5 dzieci przebywa w 1 pogotowiu rodzinnym, 25 dzieci przebywa w 5 rodzinnych domach dziecka.

Wydatki bieżące w wysokości **4 735 563,10 zł** przeznaczono m. in. na:

1. pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki;
2. świadczenia na pokrycie kosztów utrzymania dziecka;
3. pomoc pieniężną na usamodzielnienie dzieci;
3. jednorazową pomoc pieniężną związaną z potrzebami dziecka przyjmowanego do rodziny;
4. pomoc rzeczową dla rodzin zastępczych;
5. pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych oraz ponoszeniem wydatków na ich utrzymanie na podstawie zawartych porozumień z innymi powiatami i miastami na prawach powiatu;
6. wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy związane z obsługą zadania, w tym również programu Rodzina 500+.

Finansowanie wydatków następowało między innymi z:

1. dotacji od Wojewody na wypłatę świadczeń oraz obsługę rządowego programu Rodzina 500+ w wysokości 1 056 045,64 zł;
2. dotacji z innych powiatów lub miast na prawach powiatu na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w wysokości 750 733,04 zł;
3. wpływów od rodziców oraz odpłatności gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej w wysokości 723 304,70 zł;
4. środków własnych Powiatu w wysokości 2 205 479,72 zł.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Plan:	2 075 408,00 zł
Wykonanie:	2 063 049,71 zł
% wykonania planu:	99,40%

Środki w wysokości **1 983 674,47 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych znajdujących się na terenie innych powiatów. Środki te przekazywane były na podstawie zawartych porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego i dotyczyły dzieci, które przed umieszczeniem w tych placówkach mieszkały na terenie Powiatu Tarnogórskiego. W ramach zadania dzieciom w placówkach opiekuńczo – wychowawczych wypłacono również świadczenia społeczne na kontynuowanie nauki oraz usamodzielnienie się w kwocie **74 657,24 zł** oraz udzielono pomocy rzeczowej na kwotę **4 718,00 zł**.

Środki na sfinansowanie wydatków pochodziły częściowo z wpływów od rodziców oraz odpłatności gmin za pobyt dzieci w pieczy zastępczej w wysokości 648 495,97 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan:	558 400,00 zł
Wykonanie:	526 149,33 zł

% wykonania planu: **94,22%**

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan: **15 000,00 zł**
Wykonanie: **15 000,00 zł**
% wykonania planu: **100,00%**

Środki bieżące w kwocie **15 000,00 zł** zostały przeznaczone w formie dotacji dla trzech spółek wodnych na konserwację rowów, w tym dla Spółki Wodnej Gminy Tworóg w wysokości 5 000,00 zł, dla Spółki Wodnej w Połomii w wysokości 5 000,00 zł oraz dla Miejskiej Spółki Wodnej Tarnowskie Góry w wysokości 5 000,00 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan: **449 000,00 zł**
Wykonanie: **437 412,54 zł**
% wykonania planu: **97,42%**

Środki bieżące w wysokości **437 412,54 zł** przeznaczono na:

1. koszenie traw, usuwanie samosiewów z pasów dróg powiatowych i w obrębie przepustów na drogach powiatowych w kwocie **192 010,79 zł**;
2. nasadzenia drzew w ciągu ulicy Knosały w Radzionkowie oraz w ciągu ulicy Wyzwolenia w m. Ossy wraz z karczowaniem istniejących pni w kwocie **116 520,12 zł**;
3. utrzymanie przydrożnej zieleni wysokiej i niskiej w ciągu dróg powiatowych w kwocie **102 055,43 zł**;
4. przesadzenie drzew i krzewów wraz z pielęgnacją oraz wykonanie nasadzeń drzew gatunku platan klonolistny w kwocie **26 088,20 zł**;
5. dokumentację dendrologiczną – wykonanie opinii w sprawie zniszczonych drzew w kwocie **738,00 zł**.

Środki na realizację powyższych zadań pochodziły z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 163 420,22 zł, a także środków własnych z budżetu Powiatu w wysokości 273 992,32 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan: **94 400,00 zł**
Wykonanie: **73 736,79 zł**
% wykonania planu: **78,11%**

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność środki w wysokości **73 736,79 zł** wydatkowano na:

1. dotacje celowe przekazane podmiotom wyłonionym w ramach otwartego konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Tarnogórskiego w roku 2020 w dziedzinie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego – **44 999,79 zł**, z tego:

- 1) dla kół wędkarskich w kwocie 6 000,00 zł;
- 2) na realizację monitoringu zdrowotnego dla dzieci w kwocie 18 700,00 zł;
- 3) dla innych podmiotów kwocie 20 299,79 zł;

2. przygotowanie Raportu z wykonania Programu Ochrony Środowiska za okres 2018-2019 oraz Programu Ochrony Środowiska na lata 2021-2024 z perspektywą do roku 2029 – **12 900,00 zł**;

3. roczną opłatę licencyjną za korzystanie z Systemu Informacji o Środowisku – **1 200,00 zł**;

4. aktualizację opracowania na potrzeby wykazu potencjalnych historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi – **14 637,00 zł**.

Niższe wykonanie planu wydatków wynika z braku potrzeby sporządzenia ekspertyz, analiz i opinii oraz inwentaryzacji na potrzeby wykazu potencjalnych historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi a także niższych niż zakładano kosztów sporządzenia aktualizacji opracowania na potrzeby wykazu potencjalnych historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan:	1 634 213,00 zł
Wykonanie:	967 266,59 zł
% wykonania planu:	59,19%

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków w ramach tego działu przedstawia się następująco:

Rozdział 92113 – Centra kultury i sztuki

Plan:	800 000,00 zł
Wykonanie:	800 000,00 zł
% wykonania planu:	100,00%

Środki w tym rozdziale przekazano w ramach dotacji na koszty związane z funkcjonowaniem Centrum Kultury Śląskiej w Nakle Śląskim.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan:	130 000,00 zł
Wykonanie:	128 278,00 zł
% wykonania planu:	98,68%

Wydatki w rozdziale 92116 – Biblioteki w wysokości **128 278,00 zł** związane były z realizacją zadań w zakresie prowadzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Tarnowskich Górach. Zadanie to jest realizowane na podstawie porozumienia zawartego z Gminą Tarnowskie Góry.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan:	704 213,00 zł
Wykonanie:	38 988,59 zł
% wykonania planu:	5,54%

Wydatki bieżące w kwocie **38 988,59 zł** przeznaczono na:

1. finansowanie lub dofinansowanie działalności stowarzyszeń przekazane w formie dotacji celowej w ramach otwartego konkursu ofert – **34 000,00 zł**;

2. zadania związane z organizacją imprez kulturalnych, obchodów świąt państwowych, zakup materiałów i wyposażenia oraz kwiatów – **4 988,59 zł**.

Niższe wykonanie planu wydatków bieżących było następstwem przesunięcia realizacji remontu ogrodzenia cmentarza żydowskiego na rok 2021, w związku z koniecznością sporządzenia dodatkowej dokumentacji, ze względu na wpisanie obiektu do rejestru zabytków. Natomiast brak wykonania wydatków majątkowych dotyczących remontu wieży zamku w Nakle Śląskim spowodowany był, ze względu na pandemię, możliwością przeprowadzenia przetargu dopiero w drugim półroczu ubiegłego roku. W związku z powyższym umowa została podpisana w grudniu 2020 roku, a zadanie będzie realizowane w całości w roku 2021.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan:	69 000,00 zł
Wykonanie:	59 371,10 zł
% wykonania planu:	86,05%

W powyższym dziale prowadzony był tylko jeden rozdział (92695), a w ramach jego planu wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan:	69 000,00 zł
Wykonanie:	59 371,10 zł
% wykonania planu:	86,05%

W rozdziale 92695 – Pozostała działalność środki w wysokości **49 880,00 zł** przeznaczono na dotacje udzielane w drodze konkursowej dla stowarzyszeń (kluby sportowe) i fundacji realizujących zadania w dziedzinie sportu. Pozostałe środki w kwocie **9 491,10 zł** przeznaczono na dofinansowanie imprez organizowanych lub współorganizowanych przez Powiat.

Niższe wykonanie planu wydatków było następstwem rezygnacji przez część stowarzyszeń z dotacji w dziedzinie sportu. Ze względu bowiem na pandemię i związane z nią ograniczenia nie były one w stanie zorganizować zaplanowanych imprez i zawodów.

Większa dostępność środków w postaci wyższych zrealizowanych, w głównej mierze dotacyjnych, dochodów budżetowych, a także procesy zachodzące w gospodarce na przestrzeni ostatnich kilku lat, wpłynęły na zwiększenie wykonanych wydatków budżetowych. Należy jednak zauważyć, iż za omawiany przyrost odpowiadają w głównej mierze wydatki bieżące. Dynamiczny rozwój gospodarczy w erze przed pandemią miał swoje konsekwencje. Ze względu na stosunkowo niskie bezrobocie rynek pracy stał się rynkiem pracownika. Miało to swoje odzwierciedlenie we wzroście płacy minimalnej oraz silnej presji płacowej, która w rezultacie powodowała coroczny przyrost środków angażowanych na wynagrodzenia i pochodne. Wzrosty wynagrodzeń w roku 2020 notowane były prawie w każdym obszarze działalności, a łączne środki przeznaczone na ten tytuł były wyższe o ponad 11 mln. zł, w odniesieniu do roku 2019. Wyższe są także środki przekazywane w ramach dotacji dla podmiotów nie należących do sektora finansów publicznych, takich jak przede wszystkim niepubliczne jednostki oświatowe. Na nieco wyższym poziomie niż w latach ubiegłych kształtują się wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych, do których należą zasiłki dla rodzin zastępczych, ekwiwalenty i uposażenia dla funkcjonariuszy straży pożarnej, diety radnych itp. Jako przyczynę wzrostu należy wskazać uruchomienie środków z subwencji oświatowej na zakup przez pedagogów sprzętu informatycznego do prowadzenia nauki zdalnej. Ciekawą sytuację zaobserwować można jeśli chodzi o programy strukturalne. Ograniczenie wydatków związanych z wyjazdami młodzieży do krajów partnerskich projektów zostało poniekąd zrekompensowane środkami otrzymanymi na minimalizowanie skutków epidemii koronawirusa. Spadek wydatków odnotowano jeśli chodzi o bieżące, rzeczowe koszty utrzymania jednostek. Po części to rezultat niższych wydatków remontowych. Z drugiej jednak strony przez pewien okres wiele jednostek funkcjonowało w znacznie ograniczonym zakresie. Warto choćby wspomnieć o zdalnej nauce w szkołach. Działania podejmowane przez banki centralne wielu krajów, celem pobudzenia gospodarek w czasie kryzysu, skutkowały obniżeniem stóp procentowych do minimalnych poziomów. Z jednej strony zmniejszyły to koszty obsługi długu, z drugiej jednak ograniczyły dochody z oprocentowania depozytów.

Wydatki majątkowe w ostatnich kilku latach są stosunkowo stabilne i osiągają poziomy w przedziale 15-18 mln. zł. Jednak to zawsze ten obszar planu, decydujący o poziomie rozwoju danego samorządu, wymaga większej uwagi. Rok 2020 nie przyniósł zasadniczego przełomu w postaci wyższych wydatków w tym segmencie. Wykonanie w kwocie 15,2 mln. zł jest bowiem niższe niż choćby w roku 2019. Nadal nie rozpoczęły się roboty budowlane przy najbardziej skomplikowanym merytorycznie i obciążającym finansowo zadaniu inwestycyjnym, czyli adaptacji pomieszczeń szpitalnych na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni. Na przeszkodzie stanęły głównie sprawy związane z procedurami przetargowymi. W przypadku inwestycji współfinansowanych środkami zewnętrznymi niezmiernie ważne pozostaje rozstrzygnięcie konkursów w terminach umożliwiających rozpoczęcie procedur wyboru wykonawców jeszcze w poprzednim roku budżetowym, ewentualnie w pierwszych miesiącach danego roku. Chodzi o to, aby fizyczna realizacja robót następowała z nastaniem sprzyjających warunków atmosferycznych. Obecnie wiele naborów rozstrzyganych jest w połowie roku, co daje realne szanse na rozpoczęcie prac dopiero z końcem trzeciego kwartału. Choć epidemia koronawirusa nie miała znaczącego wpływu na sektor budowlany, to jednak w kilku przypadkach spowodowała pewne zawirowania w terminowości realizacji zadań. Mając na względzie powyższe dwie przesłanki niektóre zadania, lub tylko ich etapy, zostały przesunięte do realizacji na rok 2021 i lata następne. Jako pomocne źródło finansowania inwestycji posłużą środki z utworzonego w roku 2020 Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, który zasilili w roku ubiegłym powiatowe finanse kwotą prawie 9 mln. zł. Jeśli chodzi o zrealizowane w roku ubiegłym wydatki inwestycyjne wartościowo dominowały te z obszaru transportu i infrastruktury drogowej. Cieszyć może umiejętność pozyskania środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, niepokoić natomiast mniejsze zaangażowanie gmin w realizację wspólnych przedsięwzięć na drogach. Z drugiej jednak strony warto dostrzec wsparcie z innych jednostek samorządowych celem poprawy infrastruktury szpitalnej, tj. zakupu specjalistycznego sprzętu, materiałów czy też ambulansu.

Rok 2020 był pierwszym od dłuższego czasu, w którym na sfinansowanie wydatków zostały uruchomione środki z rezerwy kryzysowej. Kwota nieco ponad 260 tys. zł przeznaczona została na zapobieganie rozprzestrzenianiu się koronawirusa oraz minimalizowanie jego skutków. Także każda z jednostek podległych musiała zorganizować swoją pracę z zachowaniem reguł reżimu sanitarnego, co wiązało się z dodatkowymi wydatkami. Z drugiej jednakże strony, w związku z pracą zdalną, a co za tym

idzie i nieobecnością pracownika w jednostce, niższe z pewnością okazały się koszty utrzymania tych jednostek. W przypadku podmiotów spełniających wymogi, udało się uzyskać zwolnienie z obowiązku opłacania składek ZUS w ramach tarcz antykryzysowych. Ponadto pozytywnie na wykonanie wydatków bieżących wpłynęły zredukowane do minimum stopy procentowe, a także mniejsze zaangażowanie środków na prowadzenie zimowego utrzymania dróg. Pod koniec ubiegłego roku prawie 250 tys. zł przeznaczono celem zwrotu nienależnie otrzymanej w roku 2015 części oświatowej subwencji ogólnej. Pomimo iż zobowiązania z tego tytułu zostały uregulowane w całości, kwestia finansowania oświaty nadal budzi obawy Zarządu. Obawy te podzielane i artykułowane są przez większość samorządowców. Chodzi mianowicie o dokonane w ostatnim czasie ustawowe wzrosty wynagrodzeń dla kadry pedagogicznej, bez odpowiedniego zwiększenia poziomu subwencji oświatowej. Kontrowersje budzi ponadto sam algorytm obliczania wysokości subwencji. Drugi obszar wymagający zaangażowania i zwiększonej uwagi to służba zdrowia i funkcjonowanie oraz finanse powiatowej spółki szpitalnej. Po pierwsze w kontekście ważnej roli jaką odgrywa w systemie walki ze skutkami epidemii. Należy być przygotowanym na ciągłe, i wprowadzane na bieżąco, zmiany w organizacji pracy, uzależnione od liczby chorych oraz dostępności sprzętu np. respiratorów. Po drugie w kontekście trudnej sytuacji związanej z płynnością finansową a także niezadowolającymi wynikami finansowymi. Powiat jako właściciel dokłada starań celem poprawy sytuacji, poprzez dokonywanie aportów ruchomości, nieruchomości, należności, czy też co miało miejsce w roku 2020, udzielenie nieoprocentowanej pożyczki na rzecz spółki w kwocie 2,5 mln. zł.

Rozstrzygnięcie konkursów o dofinansowania zewnętrzne, zazwyczaj w połowie roku budżetowego, i jeszcze późniejsze rozpoczynanie prac budowlanych, ma swoje konsekwencje w postaci dużej nieharmonijności w angażowaniu środków na wydatki, w głównej mierze majątkowe. Jest to sytuacja, o której wspominamy już kolejny rok. Warto zauważyć, iż średnie wydatki ponoszone w miesiącach styczeń-listopad to około 14 mln. zł miesięcznie, natomiast te poniesione w grudniu wynoszą ponad 28,2 mln. zł. Natomiast jeśli chodzi o same wydatki majątkowe do końca listopada poniesiono ich łącznie ponad 5,8 mln. zł, zaś w samym tylko grudniu była to kwota ponad 9,3 mln. zł. Znacząco utrudnia to procesy planowania, przede wszystkim w kontekście przygotowania uchwały budżetowej na rok następny. Daje także mylne wyobrażenie o kondycji powiatowych finansów, szczególnie w sytuacji gdy dochody realizowane są w miarę równomiernie w całym roku.

Największy procentowy udział w zrealizowanych wydatkach, jak corocznie, przypada na wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej pochłaniające prawie połowę rocznego budżetu (47,9%). Inne znaczące pozycje to polityka, pomoc społeczna i rodzina (19,4%), administracja (9,3%), transport (8,9%), bezpieczeństwo publiczne (7,2%) oraz ochrona zdrowia (2,0%). Pozostałe nieco ponad 5% przypada na działalność usługową, obsługę długu, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska oraz działania w kulturze i sporcie.

Rok 2020 Powiat zakończył bez zobowiązań wymagalnych. Także w trakcie roku nie wystąpiły żadne perturbacje w spłacie długu publicznego i pozostałych zobowiązań. W okresie sprawozdawczym Powiat nie udzielił żadnych poręczeń innym jednostkom samorządowym, czy też podmiotom. Udzielił natomiast długoterminowej pożyczki dla Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w kwocie 2,5 mln. zł na spłatę zobowiązań wymagalnych oraz realizację inwestycji.

Jako uzupełnienie do informacji opisowej z wykonania wydatków (zgodnie z wymogami art. 269 ustawy o finansach publicznych) winny posłużyć również załączniki przedstawiające:

1. stopień zaawansowania programów wieloletnich;
2. wykaz umożliwiający przedśledzenie zmian w projektach finansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Ad.1

Nakłady ogółem poniesione w roku 2020 na przedsięwzięcia wieloletnie kształtowały się na poziomie 43,16% planu, z tego na zadania bieżące przypadło 55,26%, a na majątkowe 40,61%. Wskazać można wiele obiektywnych przyczyn wpływających na stosunkowo niskie procentowe wykonanie. W przypadku przedsięwzięć z obszaru bieżącego to problemy z organizacją wyjazdów zagranicznych w ramach wymiany młodzieży między krajami partnerskimi projektu Erasmus+ a także zmiany w harmonogramach realizacji w związku z epidemią koronawirusa. Ponadto brak uzyskania dotacji w związku ze zbyt niską ilością punktów otrzymanych w konkursowej procedurze naboru oraz niższe koszty prowadzenia zadań. Dla zadań majątkowych skutki uzyskanych poziomów wykonań wywodzą się, zarówno ze sfery przygotowawczej

(procedury konkursowe, procedury wyłaniania wykonawców), ale również, a może nawet w przeważającej większości, dotyczą sfery wykonawczej (kwalifikacje wykonawców, pojawiające się prace dodatkowe, wcześniejsza konieczność wykonania prac przez inne podmioty, niedotrzymywanie terminów i konieczność obciążania karami umownymi).

Ad.2

To zestawienie dotyczy wyłącznie projektów strukturalnych, w których na przestrzeni roku 2020 angażowano środki na wydatki. Zestawienie obrazuje kolejno, w odniesieniu do poszczególnych projektów, zmiany w planach finansowych tj. zwiększenia lub zmniejszenia na przestrzeni sprawozdawanego okresu. Tabelę uzupełniono o dwie ważne informacje tj. wykazanie źródeł finansowania dla wykonań ogółem od początku trwania projektu oraz wykonania dotyczące zarówno roku 2020, jak też łączne narastająco na dzień 31 grudnia 2020 roku. Zestawienie to, w porównaniu do informacji o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich, obejmuje również środki strukturalne współfinansujące programy jednoroczne, których w ubiegłym roku było stosunkowo dużo.

II. INFORMACJA O STANIE ZADŁUŻENIA ORAZ WYSOKOŚCI NALEŻNOŚCI WYMAGALNYCH POWIATU TARNOGÓRSKIEGO

Zadłużenie Powiatu Tarnogórskiego ogółem na dzień 31.12.2020 roku wyniosło **17 868 766,22 zł**. Na jego wysokość wpływ miały:

1. zobowiązania z tytułu wyemitowanych w roku 2015 obligacji komunalnych w wysokości 13 155 000,00 zł;
2. zobowiązania z tytułu wyemitowanych w roku 2019 obligacji komunalnych w wysokości 4 250 000,00 zł;
3. zobowiązania z tytułu długoterminowej pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 307 098,72 zł;
4. zobowiązania z tytułu leasingu samochodu osobowego na potrzeby administracyjne Starostwa Powiatowego w wysokości 51 544,29 zł;
5. zobowiązania z tytułu leasingu samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych w wysokości 105 123,21 zł.

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne oraz inne tytuły dłużne.

Tabela nr 17 Zobowiązania dłużne zaciągnięte przez Powiat Tarnogórski według stanu na dzień 31.12.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Pierwotny termin spłaty/ wykupu	Oproc. roczne	Kwota uregulowanego zobowiązania do 31.12.2020r.	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020r.
Obligacje komunalne wyemitowane na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – umowa z dnia 16.04.2015 r.	15 955 000,00	27.10.2026r.	WIBOR 6M + 1,50%	2 800 000,00	13 155 000,00
Obligacje komunalne wyemitowane na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz finansowanie inwestycji – umowa z dnia 07.12.2018 r.	4 500 000,00	24.06.2028r.	WIBOR 6M + 0,85%	250 000,00	4 250 000,00
Pożyczka	769 098,72	15.12.2022r.	0,95 stopy	462 000,00	307 098,72

długoterminowa na finansowanie zadania – budowy odwodnienia drogi Kalety-Miotek zaciągnięta w WFOŚiGW w Katowicach – na podstawie aneksu do umowy z dnia 25.04.2013 r.			redyskonta weksli – nie mniej niż 3,5%		
Leasing samochodu osobowego na potrzeby administracyjne Starostwa Powiatowego – umowa z dnia 05.09.2019 r.	89 672,46*	10.08.2023r.	Opłata wstępna oraz 47 rat leasingowych	38 128,17	51 544,29
Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych – umowa z dnia 23.06.2020 r.	134 295,03	10.07.2023r.	Opłata wstępna oraz 35 rat leasingowych	29 171,82	105 123,21
RAZEM	21 448 066,21	X	X	3 579 299,99	17 868 766,22

* maksymalna do zapłaty kwota zobowiązania uzależniona w pewnym stopniu od wysokości stóp procentowych – w przypadku niższych stóp procentowych wartość każdej następnej raty leasingowej ulega zmniejszeniu

Stan należności wymagalnych na dzień 31.12.2020 roku wynosił **3 987 816,75 zł** i był wyższy niż na koniec roku 2019 (procentowy wzrost o 6,4%). Dla porównania można wspomnieć, iż analogiczny wzrost na przestrzeni roku 2018 wynosił 17%, zaś na przestrzeni roku 2019 aż 31%. Wracając do roku 2020 mamy też przykłady na to, iż należności zmalały: chodzi tu o stany w Zarządzie Dróg Powiatowych, świadczeniu usług geodezyjnych, czy nawet użytkowaniu wieczystym gruntów skarbu państwa. Natomiast na zasadniczy przyrost należności, podobnie zresztą jak w latach minionych, wpływają stany i kształtowanie się wierzycelności w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie oraz Starostwie Powiatowym. Jeśli chodzi o bardziej szczegółowe tytuły w których nastąpiły przyrosty, to w głównej mierze te, na które zwracamy uwagę już od dłuższego czasu, tj. należności od rodziców biologicznych za dzieci będące w pieczy zastępczej oraz z tytułu odholowywanych z dróg a następnie przechowywanych na parkingach i nieodbieranych pojazdów. Z informacji uzyskanej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie wynika jednoznacznie, iż wysokość oraz coroczny wzrost należności wymagalnych jest w dalszym ciągu – tak jak w latach poprzednich – wynikiem obowiązujących procedur, które należy stosować w następstwie podejmowanych uchwał Rady Powiatu Tarnogórskiego, najpierw we wrześniu 2018 roku, a później w kwietniu 2020 roku. Wspomniane uchwały obniżały lub też podwyższały kryteria dochodowe, poniżej których można było odstępować od ustalenia opłaty. Tak więc w przypadku przekroczenia kryterium naliczana była częściowa lub pełna opłata. Ponadto do 19 maja 2020 roku naliczane były opłaty w pełnej wysokości w przypadku niewspółpracowania rodziców biologicznych z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie. Pełne opłaty naliczane były aż do 18 roku życia, co zwiększało skalę wierzycelności. Należy więc tutaj z naciskiem podkreślić, iż przyrost wierzycelności nie jest bynajmniej następstwem niestosowania procedur, ich braku, czy też niesumienności pracowników. Wręcz odwrotnie – to obowiązujące procedury mają bezpośredni wpływ na omawiane relacje. Co zaś się tyczy poziomu wierzycelności wymagalnych w Starostwie Powiatowym za przyrost wierzycelności na przestrzeni roku 2020 odpowiadały trzy zasadnicze tytuły. Największy wartościowo przyrost odnotowano jeśli chodzi o kary umowne wystawione na podmioty

wykonujące zadania inwestycyjno-remontowe. Pierwsza nałożona została na podmiot pełniący funkcję inwestora zastępczego przy realizacji zadania adaptacji byłej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni. Dwie następne natomiast na podmioty realizujące zadania remontów ogrodzeń – przy cmentarzu żydowskim oraz wokół budynku szkoły Zespołu Szkół Artystyczno-Projektowych. We wszystkich przypadkach związane to było z odstąpieniem od umowy z winy wykonawców. Pewne przyrosty, choć już w mniejszej skali, odnotowano w przypadku pojazdów odholowywanych z dróg powiatowych oraz z tytułu najmów i dzierżaw nieruchomości powiatowych. Zmniejszenie należności odnosiło się natomiast do zwrotów dotacji niewykorzystanych lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w latach ubiegłych. W kilku przypadkach dokonano umorzenia należności, między innymi w wyniku śmierci dłużnika. Ponadto, ze względu na pomoc przedsiębiorcom w okresie pandemii, obniżano obowiązujące stawki czynszów.

Wszystkie newralgiczne obszary od kilku lat objęte są wzmożonym nadzorem stosownych służb, które na bieżąco przygotowują wymaganą dokumentację windykacyjną. Jednak w znakomitej części postępowania kończą się brakiem możliwości ściągnięcia należności ze względu na niewypłacalność dłużników. Zważywszy bowiem należy na okoliczności, w których powstają należności wymagalne. Wystarczy spojrzeć na strukturę należności aby stwierdzić, iż dotyczą one obszarów ekonomicznie i społecznie trudnych – wręcz nawet niekiedy dysfunkcyjnych. Wydaje się, iż problemy te wymagają innego podejścia i zmiany obowiązujących uregulowań prawnych. Warto w tym miejscu podkreślić, czy zaznaczyć, iż prowadzone analizy wskazują, że wzrostu należności należy również doszukiwać się w zwiększającej ilości zdarzeń gospodarczych, mogących w przyszłości być potencjalnym źródłem spornych rozrachunków. Służby prawne informują o wydłużaniu się przeciętnego okresu windykacji z uwagi na liczne problemy egzekucyjne. W sytuacji epidemicznej zeszłego roku ma to zapewne pokrycie w rzeczywistości, bowiem praca sądów oraz aparatu skarbowego była wyraźnie zakłócona.

Główne pozycje należności wymagalnych to:

1. należności w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 921 127,13 zł (854 985,51 zł na koniec 2019 r.);
2. należności w Zarządzie Dróg Powiatowych – 57 923,34 zł (67 449,99 zł na koniec 2019 r.);
3. należności z tyt. usług geodezyjnych – 8 852,10 zł (10 350,40 zł na koniec 2019 r.);
4. należności Starostwa Powiatowego z tyt. najmu, dzierżawy nieruchomości, kar umownych oraz odholowywania i przechowywania pojazdów – 2 077 941,79 zł (1 870 414,18 zł na koniec 2019 r.);
5. należności wymagalne z tyt. użytkowania wieczystego gruntów skarbu państwa w części przypadającej Powiatowi Tarnogórskiemu – 912 495,19 zł (932 648,58 zł na koniec 2019 r.).

Pozostałe należności wymagalne to nieznaczne wartościowo środki wykazane w ewidencji jednostek oświatowych i domów pomocy społecznej. Tytuły te są ustabilizowane i od kilku lat kształtują się na podobnym poziomie.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Plan przychodów określony w pierwotnej uchwale budżetowej w kwocie **9 700 000,00 zł** był w przeciągu roku 2020 ośmiokrotnie korygowany:

1. zwiększony o kwotę **4 824 964,00 zł** z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki dla WSP S.A. w kwocie 2 500 000,00 zł oraz doszacowanie planu dla następujących przedsięwzięć:

- 1) wymiana stolarki okiennej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach w kwocie 600 000,00 zł;
- 2) przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach w kwocie 224 964,00 zł;
- 3) budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w Domu Pomocy Społecznej Miedary w kwocie 450 000,00 zł;
- 4) remont wieży zamku przy ul. Parkowej 1 w Nakle Śląskim – Centrum Kultury Śląskiej w kwocie 1 050 000,00 zł.

2. zwiększony o kwotę **1 207 727,00 zł** z przeznaczeniem na doszacowanie planu dla następujących przedsięwzięć:

- 1) „Praktyka zagraniczna-nowe możliwości, lepsze umiejętności” w kwocie 1 242,00 zł;
- 2) „Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość” w kwocie 90 576,00 zł;
- 3) „Mierzymy wysoko” w kwocie 1 773,00 zł;
- 4) „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” w kwocie 20 280,00 zł;
- 5) „Powiatowe Centrum Usług Społecznych” w kwocie 196 964,00 zł;
- 6) „Teraz My” w kwocie 144 586,00 zł;
- 7) „Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji” w kwocie 29 085,00 zł;
- 8) „Matura paszportem w przyszłość” w kwocie 3 013,00 zł;
- 9) „Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej” w kwocie 345,00 zł;
- 10) „Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego” w kwocie 39 876,00 zł;
- 11) „Szkoła w działaniu” w kwocie 25 757,00 zł;
- 12) „Powiatowa Akademia Ucznia Szkoły Zawodowej” w kwocie 423 277,00 zł;
- 13) „Wymiana stolarki okiennej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach” w kwocie 40 000,00 zł;
- 14) „Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach” w kwocie 200 000,00 zł.

Jednocześnie w tej samej uchwale dokonano zmniejszenia przychodów o kwotę 9 047,00 zł w związku z mniejszym zapotrzebowaniem środków na realizację projektu „Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku”.

3. zwiększony o kwotę **976 817,00 zł** z przeznaczeniem na:

- 1) realizację nowego zadania pod nazwą „Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych” w kwocie 500 000,00 zł;
- 2) zabezpieczenie wkładu własnego do inwestycji pod nazwą „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej Przyjaźń” w kwocie 476 817,00 zł.

4. zwiększony o kwotę **62 190,00 zł** z przeznaczeniem na doszacowanie planu dla następujących przedsięwzięć:

- 1) „Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość” w kwocie 2 000,00 zł;
- 2) „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” w kwocie 190,00 zł;
- 3) „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach” (dokumentacja projektowa) w kwocie 60 000,00 zł.

5. zwiększony o kwotę **300 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań modernizacyjnych w Starostwie Powiatowym, w tym:

- 1) „Aranżacja zieleni wraz z miejscami postojowymi na nieruchomości położonej przy ul. Legionów 35 w Tarnowskich Górach” w kwocie 155 000,00 zł;
- 2) „Modernizacja pomieszczeń Wydziału Komunikacji” w kwocie 145 000,00 zł.

6. zwiększony o kwotę **2 365 107,00 zł** z przeznaczeniem na doszacowanie planu celem realizacji inwestycji pod nazwą „Przebudowa pasa drogowego DP 3210S i 3207S ul. Główna w Zendku”.

7. zmniejszony o kwotę **7 993 792,00 zł** w związku ze zmianami w harmonogramach czasowych realizacji zadań przede wszystkim inwestycyjnych, polegających na przesunięciu części zadań do realizacji w roku 2021, oraz niższymi kosztami uzyskanymi w ofertach złożonych przez wykonawców, w tym:

- 1) „Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (nr drogi 3218S) w Zbrosławicach” w kwocie 8 604,00 zł;

- 2) „Rozbudowa ulicy Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach” w kwocie 1 720 000,00 zł;
- 3) „Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy DP 2335S ul. Ofiar Katynia w Kaletach” w kwocie 41 000,00 zł;
- 4) „Budowa chodnika w ciągu ul. 3 Maja, ul. Lasowickiej w Nowym Chechle” w kwocie 74 500,00 zł;
- 5) „Rozbudowa DP 3210S i DP 3207S ul. Główna w Zendku” w kwocie 2 381 000,00 zł;
- 6) „Przebudowa mostu drogowego w ciągu DP 3222S ul. Mickiewicza w Zbrosławicach” w kwocie 2 000 000,00 zł;
- 7) „Wykonanie izolacji ścian fundamentowych w budynku warsztatów Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach” w kwocie 180 000,00 zł;
- 8) „Budowa warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Budowlano-Architektonicznych” w kwocie 17 835,00 zł;
- 9) „Modernizacja warsztatów szkolnych w Zespole Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich” w kwocie 11 685,00 zł;
- 10) „Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach” w kwocie 221 441,00 zł;
- 11) „Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach” w kwocie 234 868,00 zł;
- 12) „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Łubiu” w kwocie 200 000,00 zł;
- 13) „Remont wieży pałacu przy ul. Parkowej 1 w Nakle Śląskim-Centrum Kultury Śląskiej” w kwocie 1 000 000,00 zł;
- 14) „Teraz My” w kwocie 134 859,00 zł.

Jednocześnie w tej samej uchwale dokonano zwiększenia przychodów o kwotę 232 000,00 zł w związku z doszacowaniem planu na realizację zadania pod nazwą „Rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy Gmina Ożarówice”.

8. zmniejszony o kwotę **251 615,00 zł** w związku z:

- 1) przesunięciem na rok 2021 realizacji projektu „Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej” w kwocie 210 205,00 zł;
- 2) niższymi wydatkami realizowanymi w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie 41 410,00 zł.

Na rozchody Powiatu Tarnogórskiego w 2020 roku w wysokości **2 904 000,00 zł** składają się spłaty otrzymanej pożyczki inwestycyjnej, wykup obligacji komunalnych oraz udzielone na rzecz WSP S.A. pożyczki, w tym:

1. 250 000,00 zł dotyczy obligacji komunalnych wyemitowanych w 2019 r. na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz realizację zadań inwestycyjnych;
2. 154 000,00 zł dotyczy pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie inwestycyjne Powiatu Tarnogórskiego zaciągniętej w latach 2016-2017;
3. 1 000 000,00 zł dotyczy pożyczki udzielonej na rzecz WSP S.A. celem uzupełnienia finansowania zadania inwestycyjnego pod nazwą „Poprawa funkcjonowania systemu ratownictwa medycznego na terenie Powiatu Tarnogórskiego poprzez przebudowę i doposażenie SOR Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego w Tarnowskich Górach oraz poprzez budowę lądowiska”;
4. 1 500 000,00 zł dotyczy pożyczki udzielonej na rzecz WSP S.A. celem poprawy bieżącej płynności finansowej, w tym spłaty zobowiązań przeterminowanych (wymagalnych).

Spłaty pożyczki oraz wykup obligacji komunalnych realizowane były zgodnie z harmonogramami a na odcinku tym nie wystąpiły żadne perturbacje.

IV. GOSPODARKA DOCHODAMI JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Realizację planu dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych w 2020 roku, prowadzonych przez jednostki oświatowe przedstawia tabela nr 18.

Tabela nr 18 Realizacja planu dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych w 2020 roku

Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Stan środków na początek okresu	Dochody	Wydatki	Stan środków na koniec okresu
801	80102	Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie	0,00	14 008,94	14 008,94	0,00
razem rozdział 80102			0,00	14 008,94	14 008,94	0,00
801	80115	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	0,00	20 452,96	20 452,96	0,00
801	80115	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	0,00	263,00	263,00	0,00
801	80115	Zespół Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach	0,00	16 767,62	16 767,62	0,00
801	80115	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych w Tarnowskich Górach	0,00	2 350,25	2 350,25	0,00
801	80115	Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	0,00	87,00	87,00	0,00
801	80115	Centrum Edukacji Ekonomiczno- Handlowej w Tarnowskich Górach	0,00	193,00	193,00	0,00
801	80115	Technikum Nr 13 w Radzionkowie	0,00	15 064,48	15 064,48	0,00
801	80115	Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	0,00	3 776,97	3 776,97	0,00
801	80115	Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach	0,00	192 998,54	192 998,54	0,00
razem rozdział 80115			0,00	251 953,82	251 953,82	0,00
801	80120	I Liceum Ogólnokształcące im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach	0,00	4 958,12	4 958,12	0,00
801	80120	II Liceum Ogólnokształcące im. St. Staszica w Tarnowskich Górach	0,00	1 600,02	1 600,02	0,00
801	80120	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach	0,00	208,00	208,00	0,00
razem rozdział 80120			0,00	6 766,14	6 766,14	0,00
ogółem dział 801			0,00	272 728,90	272 728,90	0,00
854	85403	Specjalny Ośrodek Szkolno-	0,00	26 880,55	26 880,55	0,00

		Wychowawczy w Tarnowskich Górach				
razem rozdział 85403			0,00	26 880,55	26 880,55	0,00
854	85406	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tarnowskich Górach	0,00	0,00	0,00	0,00
razem rozdział 85406			0,00	0,00	0,00	0,00
854	85407	Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury w Tarnowskich Górach	0,00	8 733,94	8 733,94	0,00
razem rozdział 85407			0,00	8 733,94	8 733,94	0,00
ogółem dział 854			0,00	35 614,49	35 614,49	0,00
O G Ó Ł E M			0,00	308 343,39	308 343,39	0,00

V. WYDATKI NA DOTACJE UDZIELANE Z BUDŻETU POWIATU TARNOGÓRSKIEGO

W ostatnim czasie coraz większy udział w realizowanych wydatkach ogółem przypada na dotacje udzielane podmiotom zewnętrznym. Zaangażowanie środków z tego tytułu w roku 2020 przedstawia poniższa tabela. Ujęto w niej, zarówno dotacje przekazywane w ramach bieżącej działalności Powiatu, jak też środki przekazywane w ramach programów strukturalnych.

Tabela nr 19 Realizacja wydatków na dotacje udzielone z budżetu Powiatu Tarnogórskiego w 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 31.12.2020r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2020r.	Wykonani e planu w %
600			Transport i łączność	120 000,00	120 000,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	120 000,00	120 000,00	100,00%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 900,00	6 900,00	53,49%
	75414		Obrona cywilna	6 900,00	6 900,00	100,00%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 900,00	6 900,00	100,00%
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	6 000,00	0,00	0,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	0,00	0,00%
755			Wymiar sprawiedliwości	192 060,00	192 059,50	100,00%
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	192 060,00	192 059,50	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	192 060,00	192 059,50	100,00%
801			Oświata i wychowanie	11 504 218,06	11 341 246,95	98,58%
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	4 754 031,00	4 682 513,64	98,50%

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 754 031,00	4 682 513,64	98,50%
<u>80116</u>		<u>Szkoły policealne</u>	<u>880 500,00</u>	<u>880 009,79</u>	<u>99,94%</u>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	880 500,00	880 009,79	99,94%
<u>80120</u>		<u>Licea ogólnokształcące</u>	<u>2 373 391,00</u>	<u>2 335 950,92</u>	<u>98,42%</u>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 268 918,00	1 232 480,22	97,13%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 104 473,00	1 103 470,70	99,91%
<u>80134</u>		<u>Szkoły zawodowe specjalne</u>	<u>2 538 689,00</u>	<u>2 524 950,76</u>	<u>99,46%</u>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	694 526,00	688 219,97	99,09%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 844 163,00	1 836 730,79	99,60%
<u>80152</u>		<u>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</u>	<u>872 418,00</u>	<u>870 027,96</u>	<u>99,73%</u>
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	872 418,00	870 027,96	99,73%
<u>80153</u>		<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</u>	<u>30 189,06</u>	<u>29 893,88</u>	<u>99,02%</u>
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	7 820,01	7 820,01	100,00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 156,90	14 861,72	98,05%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	7 212,15	7 212,15	100,00%
<u>80195</u>		<u>Pozostała działalność</u>	<u>55 000,00</u>	<u>17 900,00</u>	<u>32,55%</u>
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	38 000,00	17 900,00	47,11%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	17 000,00	0,00	0,00%
851		Ochrona zdrowia	13 348,00	10 378,80	77,76%
<u>85156</u>		<u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</u>	<u>13 348,00</u>	<u>10 378,80</u>	<u>77,76%</u>

	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	13 348,00	10 378,80	77,76%
852		Pomoc społeczna	4 559 366,50	4 488 878,00	98,45%
	<u>85202</u>	<u>Domy pomocy społecznej</u>	<u>4 005 200,00</u>	<u>3 934 712,00</u>	<u>98,24%</u>
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 005 200,00	3 934 712,00	98,24%
	<u>85203</u>	<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>473 525,50</u>	<u>473 525,50</u>	<u>100,00%</u>
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	473 525,50	473 525,50	100,00%
	<u>85295</u>	<u>Pozostała działalność</u>	<u>80 641,00</u>	<u>80 640,50</u>	<u>100,00%</u>
	2817	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	65 703,00	65 702,50	100,00%
	2827	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13 653,00	13 653,00	100,00%
	2829	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 285,00	1 285,00	100,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	239 568,00	236 767,33	98,83%
	<u>85311</u>	<u>Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</u>	<u>239 568,00</u>	<u>236 767,33</u>	<u>98,83%</u>
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	57 380,00	54 579,33	95,12%
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	182 188,00	182 188,00	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	11 968 452,00	11 941 764,92	99,78%
	<u>85403</u>	<u>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</u>	<u>1 318 613,00</u>	<u>1 317 664,49</u>	<u>99,93%</u>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	456 176,00	455 595,55	99,87%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	862 437,00	862 068,94	99,96%
	<u>85404</u>	<u>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</u>	<u>839 671,00</u>	<u>835 615,37</u>	<u>99,52%</u>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	839 671,00	835 615,37	99,52%
	<u>85410</u>	<u>Internaty i bursy szkolne</u>	<u>766 589,00</u>	<u>761 238,64</u>	<u>99,30%</u>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	669 925,00	665 478,96	99,34%
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	96 664,00	95 759,68	99,06%
	<u>85419</u>	<u>Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze</u>	<u>3 384 796,00</u>	<u>3 375 745,36</u>	<u>99,73%</u>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 384 796,00	3 375 745,36	99,73%
	<u>85420</u>	<u>Młodzieżowe ośrodki wychowawcze</u>	<u>3 113 721,00</u>	<u>3 113 577,33</u>	<u>100,00%</u>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 113 721,00	3 113 577,33	100,00%

	85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	2 540 902,00	2 536 610,39	99,83%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 540 902,00	2 536 610,39	99,83%
	85495	Pozostała działalność	4 160,00	1 313,34	31,57%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 160,00	1 313,34	31,57%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000,00	59 999,79	100,00%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00	15 000,00	100,00%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	100,00%
	90095	Pozostała działalność	45 000,00	44 999,79	100,00%
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	18 700,00	18 700,00	100,00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	22 300,00	22 300,00	100,00%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 000,00	3 999,79	99,99%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	972 058,00	962 278,00	98,99%
	92113	Centra kultury i sztuki	800 000,00	800 000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	800 000,00	100,00%
	92116	Biblioteki	130 000,00	128 278,00	98,68%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	128 278,00	98,68%
	92195	Pozostała działalność	42 058,00	34 000,00	80,84%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	42 058,00	34 000,00	80,84%
926		Kultura fizyczna	59 000,00	49 880,00	84,54%
	92695	Pozostała działalność	59 000,00	49 880,00	84,54%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	59 000,00	49 880,00	84,54%
Razem:			29 700 970,56	29 410 153,29	99,02%

VI. PODSUMOWANIE

Przedkładając Radzie Powiatu sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2020 Zarząd Powiatu Tarnogórskiego posiada świadomość wagi tego dokumentu a także celów jakim powinno służyć owo opracowanie. Oceny nie należą do czynności łatwych, mimo to Zarząd Powiatu żywi oczekiwania, iż po lekturze sprawozdania każdy z radnych spróbuje sformułować własne spostrzeżenia, które będą niejako osobistym podsumowaniem każdego z Państwa Radnych. Celem ułatwienia percepcji obszernego materiału sprawozdawczego pragniemy w niniejszym podsumowaniu przypomnieć i uogólnić najważniejsze kwestie.

Rok 2020 w kontekście działalności gospodarczej bardzo wielu podmiotów, w tym również jednostek samorządu terytorialnego, nacechowany był skutkami sytuacji zdrowotno-epidemiologicznej w kraju,

w zasadzie zaś skutkami obostrzeń wprowadzanych przez rząd, dla skuteczniejszej walki i przeciwdziałania epidemii. Sytuację należy zaliczyć do bezprecedensowych, rzucającej się głębokim cieniem na wiele aspektów życia społecznego. Omawiając szczegółowo poszczególne kategorie budżetowe, w tym w głównej mierze dochody i wydatki, Zarząd Powiatu starał się zobrazować i uwypuklić wpływ niecodziennej sytuacji na sposób wykonywania planu finansowego. Trzeba bowiem w tym miejscu wyraźnie podkreślić, że chociaż powiaty ziemskie należą w ocenie specjalistów do grupy jednostek szczególnie pokrzywdzonych przez epidemię, to jednak w praktyce Powiatu Tarnogórskiego dały się odczuć pewne perturbacje z tym związane.

Syntetyczne wskaźniki wykonania w zasadzie wszystkich najważniejszych kategorii budżetowych w roku 2020 nie powinny budzić daleko posuniętych zastrzeżeń. Mamy tu szczególnie na uwadze procentowe wartości wykonań w odniesieniu do planu. Z kolei kwotowe wartości podkreślają utrzymujące się od pewnego czasu tendencje. Uogólnienie to dotyczy strony dochodowej: tak sfery bieżącej, jak również majątkowej. Łączne, uzyskane w roku 2020 dochody przewyższają wykonania lat ubiegłych. Wzrosty zanotowano w większości tytułów celowo-parametrycznych. W odniesieniu do dochodów majątkowych ich wykonanie jest najwyższe od kilku lat. Bez wątplenia przemożny wpływ na taką sytuację miały środki przyznane Powiatowi z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Również wskaźnik udziału dochodów majątkowych w dochodach ogółem, osiągający poziom 9,25% zaliczyć należy do najwyższych w ostatnich latach. Tymczasem właśnie po stronie dochodowej zauważamy charakterystyczny i niepokojący zwrot. Chodzi mianowicie o zmianę struktury w zasadniczych tytułach, tj. o wzrost dochodów transferowych, a więc najczęściej celowo-parametrycznych, przy pojawiającym się nieznacznym spadku dochodów własnych. Na ową zmieniającą się strukturę należy zwracać baczną uwagę w przyszłych okresach, bowiem ma ona przemożny wpływ, przede wszystkim na kształt budżetów i ich charakter. Zeszłoroczna strona wydatkowa nie posiada specyficznych, znaczących elementów, poza procentowym wykonaniem wydatków majątkowych, które może budzić zastrzeżenia. Wydatki bieżące z uwagi na systematyczny wzrost wykazują analogię do poziomu wydatków z lat poprzednich. Kwotowe wykonanie wydatków majątkowych mimo, iż znacząco przewyższa wykonania sprzed roku 2018, jest trochę niższe niż w latach 2018-2019. Również procentowy udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem, wynoszący 8,29% odbiega nieznacznie „in minus” od poziomów z lat ubiegłych. Generalnie wydatki majątkowe, uzależnione od wielu uwarunkowań, często obiektywnych, są jak zwykle trudne do jednoznacznej oceny. Procent wykonania wydatków majątkowych, odbiegający dość znacznie od normy rocznej, starano się uargumentować bardziej szczegółowo przy omawianiu poszczególnych rozdziałów i tytułów kosztowo-wydatkowych w opracowaniu. Zdajemy sobie sprawę, że wskaźnik ten jest daleki od oczekiwań, jednak winien być akceptowalny z uwagi na stopień skomplikowania niektórych przedsięwzięć, obowiązujące procedury i przepisy, a także konieczność większej zachowawczości w polityce inwestycyjnej ze względu na trudne do określenia w trakcie roku skutki finansowe związane z epidemią koronawirusa. Częstkowe, bardziej szczegółowe podsumowania dotyczące przebiegu zeszłorocznych wykonań planowanych dochodów i wydatków zamieszczono w treści rocznego sprawozdania, w zakończeniach podrozdziałów I.A (dochody) i I.B (wydatki).

W zeszłorocznym budżecie generowane poziomy poszczególnych tytułów dochodów zabezpieczały dostępność środków na rachunkach bankowych. Miały miejsce również sytuacje, w których niżej wykonane pozycje zostały zastępowane tytułami wykonanymi ponadplanowo. Powyższe sprzyjało utrzymywaniu płynności finansowej i odsuwało zagrożenie konieczności angażowania środków z kredytu bieżącego. Ostatecznie w 2020 roku poziom wykonania dochodów znacznie przewyższył wykonanie wydatków co spowodowało, iż mimo planowanego deficytu, osiągnięto nadwyżkę.

A co z przyszłością? Stabilna sytuacja płatnicza zawsze pozytywnie oddziałuje na szereg wskaźników i zdarzeń w gospodarowaniu finansami. Posiadanie niewielkich chociażby nadwyżek, czy też wolnych środków, daje Zarządowi komfort bieżącej pracy i określoną swobodę w planowaniu. Wszystko to stanowi jednak ocenę względną, wystarczy bowiem przedłużenie okresu wdrażanych obostrzeń i obraz finansowo-gospodarczy może ulec diametralnej zmianie. Nie możemy zatem zapominać o konieczności systematycznej i bieżącej analizy wszystkich parametrów budżetowych, szczególnie zaś wpływów i wydatków. Permanentna optymalizacja wydatków zawsze przydaje się w odniesieniu do działalności bieżącej. Z kolei mówiąc o wydatkach majątkowych należy mieć na uwadze wszelkie działania pozwalające na dotrzymanie terminów, harmonogramów i procedur rozliczeniowych przedsięwzięć.

Kończąc podsumowanie oraz próbę wyprowadzenia pewnych uogólnień z wykonywania budżetu za rok 2020 Zarząd Powiatu rekomenduje Radzie przyjęcie rocznego sprawozdania, jednocześnie zapewniając, iż będzie dokładał wszelkich starań na odcinku prowadzonej gospodarki finansowej i w przedmiocie utrzymania relacji zakładanych w wieloletniej prognozie finansowej.

Załącznik Nr 2 do sprawozdania
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 25 marca 2021 r.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				91 157 785,00	37 000 332,00	28 930 635,59	15 968 684,67	31,74%	43,16%
1.a	- wydatki bieżące				17 335 658,00	6 444 444,00	8 360 225,78	3 561 136,39	48,23%	55,26%
1.b	- wydatki majątkowe				73 822 127,00	30 555 888,00	20 570 409,81	12 407 548,28	27,86%	40,61%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				24 020 160,00	8 296 917,00	9 047 966,77	4 180 913,91	37,67%	50,39%
1.1.1	- wydatki bieżące				11 555 658,00	4 319 444,00	7 268 316,26	2 499 226,87	62,90%	57,86%
1.1.1.1	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Wydział Strategii i Rozwoju	2018	2021	1 826 052,00	897 161,00	1 518 779,31	667 042,09	83,17%	74,35%
1.1.1.2	Program "Powiatowe Centrum Usług Społecznych" - Rozwój usług społecznych dla mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2017	2020	1 912 182,00	887 016,00	1 677 448,83	652 632,65	87,72%	73,58%
1.1.1.3	Program "Teraz MY" - Aktywne włączenie w celu promowania równości szans i aktywnego uczestnictwa oraz zwiększenie szans na zatrudnienie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2017	2021	1 869 998,00	638 949,00	1 657 926,23	561 733,59	88,66%	87,92%
1.1.1.4	Program "Matura paszportem w przyszłość" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych w Radzionkowie	2018	2020	110 958,00	0,00	106 306,65	0,00	95,81%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.1.5	Program "Matura paszportem w przyszłość" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Technikum nr 13 w Radzionkowie	2018	2020	74 406,00	44 738,00	60 515,28	38 646,24	81,33%	86,38%
1.1.1.6	Program "Mierzymy wysoko" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	2018	2020	202 999,00	52 924,00	178 882,64	42 291,11	88,12%	79,91%
1.1.1.7	Program "Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Zespół Szkół Techniczno-Usługowych im. Jana Pawła II w Tarnowskich Górach	2018	2020	415 380,00	102 421,00	373 838,61	87 448,39	90,00%	85,38%
1.1.1.8	Program "Szkoła w działaniu" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	I Liceum Ogólnokształcące im. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach	2018	2020	356 623,00	81 244,00	320 958,32	65 191,12	90,00%	80,24%
1.1.1.9	Program "Wsparcie nauczania przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku" - Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych poprzez zajęcia dydaktyczne wyrównawcze oraz zajęcia oparte na metodzie eksperymentu	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im K. Goduli w Tarnowskich Górach	2018	2020	149 096,00	18 410,00	148 098,71	17 412,06	99,33%	94,58%
1.1.1.10	Program Power Vet "Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w CEEH zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im K. Goduli w Tarnowskich Górach	2018	2020	637 990,00	340 959,00	603 916,99	306 886,47	94,66%	90,01%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.1.11	Program Erasmus+ "Praktyka zagraniczna - nowe możliwości, lepsze umiejętności" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej im K. Goduli w Tarnowskich Górach	2019	2021	324 543,00	315 785,00	37 134,00	31 576,31	11,44%	10,00%
1.1.1.12	Program Power Vet "Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" - Umożliwienie młodzieży uczącej się zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	2018	2020	454 731,00	212 889,00	246 346,25	4 505,28	54,17%	2,12%
1.1.1.13	Program Power VET "Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w Technikum nr 13 zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Technikum nr 13 w Radzionkowie	2019	2021	501 901,00	248 451,00	251 619,04	3 272,57	50,13%	1,32%
1.1.1.14	Program Power VET "Mobilność kluczem do sukcesu-wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w WZS zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Wieloprofilowy Zespół Szkół w Tarnowskich Górach	2019	2021	320 843,00	160 000,00	10 193,65	6 619,43	3,18%	4,14%
1.1.1.15	Program Power VET "Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej" - Umożliwienie młodzieży uczącej się w ZSBA zdobycia doświadczenia w zakresie praktyk zawodowych panujących w kraju wymiany	Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach	2019	2021	225 557,00	7 860,00	13 092,79	5 601,21	5,80%	71,26%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.1.16	Program "Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim" - Rozwój i podniesienie jakości świadczonych usług społecznych w zakresie pieczy zastępczej, rozwój mieszkalnictwa chronionego, usług asystenckich i wspierających na rzecz osób z niepełnosprawnościami, osób niesamodzielnych i ich opiekunów	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2020	2022	1 847 371,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.17	Program Erasmus+ "Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e-administracji" - Wdrażanie innowacyjnych i projakościowych zmian w sektorze edukacji dorosłych. Wymiana doświadczeń, dobrych praktyk i innowacji w sektorze europejskiej edukacji dorosłych.	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach	2017	2020	83 976,00	29 085,00	63 152,33	8 261,72	75,20%	28,41%
1.1.1.18	Program Erasmus+ "Be creative break the barrier" - Wymiana doświadczeń między uczniami szkół partnerskich projektu	Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie	2020	2022	91 216,00	2 877,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.1.19	Program Erasmus+ "Healthy Europeans on the move" - Wymiana doświadczeń pomiędzy uczestnikami szkół partnerskich projektu	Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie	2020	2022	149 836,00	4 675,00	106,63	106,63	0,07%	2,28%
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 464 502,00	3 977 473,00	1 779 650,51	1 681 687,04	14,28%	42,28%
1.1.2.1	Program "Powiatowe Centrum Usług Społecznych" - Rozwój usług społecznych dla mieszkańców Powiatu Tarnogórskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2018	2020	7 043,00	0,00	7 042,44	0,00	99,99%	0,00%
1.1.2.2	Program "Teraz MY" - Aktywne włączenie w celu promowania równości szans i aktywnego uczestnictwa oraz zwiększenie szans na zatrudnienie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2017	2020	3 592,00	0,00	3 591,03	0,00	99,97%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku szkoły Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach, ul. Sienkiewicza 23 - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2018	2021	3 432 928,00	2 273 310,00	1 385 744,77	1 353 764,77	40,37%	59,55%
1.1.2.4	Program "Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej" - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Wydział Strategii i Rozwoju	2018	2021	75 000,00	75 000,00	71 171,10	71 171,10	94,89%	94,89%
1.1.2.5	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Poprawa infrastruktury kształcenia zawodowego - 4 sale laboratoryjne wraz z pokojami przygotowawczymi, zwiększenie komfortu oraz poprawa wyników nauczania.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2021	1 865 900,00	305 900,00	17 835,00	0,00	0,96%	0,00%
1.1.2.6	Program "Pomoc, Wsparcie, Samodzielność - rozwój usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim" - Rozwój i podniesienie jakości świadczonych usług społecznych w zakresie pieczy zastępczej, rozwój mieszkalnictwa chronionego, usług asystenckich i wspierających na rzecz osób z niepełnosprawnościami, osób niesamodzielnych i ich opiekunów	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2020	2022	263 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej "Przyjaźń" w Tarnowskich Górach, ul. Włoska 24. - Poprawa warunków pobytu pensjonariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2014	2021	3 444 933,00	1 195 443,00	211 856,17	174 341,17	6,15%	14,58%
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków kształcenia. Ograniczenie kosztów utrzymania jednostki.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2022	2 564 000,00	60 000,00	40 590,00	40 590,00	1,58%	67,65%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.1.2.9	Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki - Poprawa komfortu pracy. Ograniczenie kosztów utrzymania jednostki.	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2022	808 106,00	41 820,00	41 820,00	41 820,00	5,18%	100,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				67 137 625,00	28 703 415,00	19 882 668,82	11 787 770,76	29,61%	41,07%
1.3.1	- wydatki bieżące				5 780 000,00	2 125 000,00	1 091 909,52	1 061 909,52	18,89%	49,97%
1.3.1.1	Powierzenie Gminie Radzionków zadania z zakresu letniego i zimowego utrzymania dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Radzionków - Poprawa komfortu i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2022	370 000,00	120 000,00	150 000,00	120 000,00	40,54%	100,00%
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych oraz poprawa komfortu podróżowania w warunkach zimowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	5 300 000,00	2 000 000,00	936 989,52	936 989,52	17,68%	46,85%
1.3.1.3	Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych. - Poprawa bezpieczeństwa pieszych na drogach powiatowych	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	5 000,00	5 000,00	4 920,00	4 920,00	98,40%	98,40%
1.3.1.4	Okresowy pobyt w domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży - Zapewnienie okresowego miejsca pobytu w domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	2021	2023	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 357 625,00	26 578 415,00	18 790 759,30	10 725 861,24	30,62%	40,36%
1.3.2.1	Adaptacja bylej kuchni w budynku WSP S.A. na potrzeby bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni - Dostosowanie posiadanego wyposażenia i infrastruktury medycznej do świadczenia usług zgodnie ze standardami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2021	17 619 174,00	14 059 737,00	325 595,01	325 595,01	1,85%	2,32%
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej 3200S na odcinku od DK 78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy Gmina Ożarówice - Poprawa bezpieczeństwa na drodze oraz komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	7 946 250,00	1 106 500,00	7 720 071,84	1 102 484,21	97,15%	99,64%
1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Laryszów-Miedary (droga 3218S) w Zbrosławicach - Poprawa infrastruktury drogowej. Zapewnienie przestrzeni do aktywnego wypoczynku.	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	1 730 416,00	1 010 416,00	1 690 416,00	1 010 416,00	97,69%	100,00%
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Łubiu - Poprawa warunków pobytu pensjonariuszy, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2018	2023	3 765 000,00	0,00	23 220,00	0,00	0,62%	0,00%
1.3.2.5	Budowa kotłowni olejowej z magazynem paliwa oraz instalacji zewnętrznej grzewczej, cwu i cyrkulacji w DPS Miedary - Modernizacja źródła ciepła, obniżenie kosztów eksploatacji i utrzymania, przeniesienie źródła ciepła z budynku pałacu do nowego, wolnostojącego budynku kotłowni olejowej	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	1 490 262,00	1 490 262,00	1 435 928,14	1 435 928,14	96,35%	96,35%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków sanitarnych w jednostce	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	688 939,00	688 939,00	688 937,99	688 937,99	100,00%	100,00%
1.3.2.7	Rozbudowa ul. Powstańców Śląskich w Tarnowskich Górach - Poprawa bezpieczeństwa na drodze oraz komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2021	5 783 956,00	3 752 678,00	2 807 356,58	2 528 756,58	48,54%	67,39%
1.3.2.8	Rozbudowa DP3210S i DP3207S ul. Główna w Zendku - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu podróżowania po drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2021	4 497 900,00	2 115 000,00	2 322 462,57	2 039 562,57	51,63%	96,43%
1.3.2.9	Leasing samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego - Poprawa komfortu podróżowania, ograniczenie kosztów eksploatacji samochodu	Wydział Gospodarczy	2019	2023	89 680,00	19 370,00	37 391,95	18 735,93	41,69%	96,73%
1.3.2.10	Przebudowa toalet w Zespole Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków sanitarnych w jednostce	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2019	2020	218 285,00	109 700,00	218 205,24	109 620,83	99,96%	99,93%
1.3.2.11	Bezpieczny pieszy. Modernizacja przejść dla pieszych na drogach powiatowych. - Poprawa bezpieczeństwa pieszych na drogach powiatowych	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	1 020 758,00	520 758,00	520 757,40	520 757,40	51,02%	100,00%
1.3.2.12	Leasing samochodu ciężarowego z wywrotką i hakiem na potrzeby realizacji zadań na drogach powiatowych - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych oraz bieżące utrzymanie dróg	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2023	136 700,00	40 100,00	29 171,82	29 171,82	21,34%	72,75%
1.3.2.13	Remont DP2901S i DP2902S na terenie Gminy Tworóg i Zbroslawice wraz z przebudową w zakresie budowy elementów uspokojenia ruchu na wlotach do terenów zabudowy - Poprawa bezpieczeństwa na drogach oraz szybkości i komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	5 646 300,00	146 300,00	146 300,00	146 300,00	2,59%	100,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.14	Przebudowa mostu drogowego w ciągu DP 3222S ul. Mickiewicza w Zbroslawicach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach oraz szybkości i komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	2 200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	9,09%	100,00%
1.3.2.15	Dokumentacja projektowa celem przebudowy ulicy Mikulezycykiej w Świątoszowicach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach oraz szybkości i komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3.2.16	Wykonanie izolacji ścian fundamentowych w budynku warsztatów Zespołu Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków kształcenia oraz ograniczenie kosztów eksploatacji budynku	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	240 000,00	40 000,00	27 416,70	27 416,70	11,42%	68,54%
1.3.2.17	Wykonanie sieci hydrantowej w budynku Zespołu Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach - Dostosowanie obiektu do wymogów przepisów przeciwpożarowych	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	200 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	15,00%	100,00%
1.3.2.18	Restauracja i konserwacja elewacji budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. St. Staszica w Tarnowskich Górach - Poprawa warunków nauczania, ograniczenie kosztów funkcjonowania jednostki, poprawa wyglądu budynku	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	1 400 000,00	700 000,00	512 178,06	512 178,06	36,58%	73,17%
1.3.2.19	Remont Zamku przy ulicy Parkowej 1 w Nakle Śląskim na potrzeby Centrum Kultury Śląskiej - wieża - Poprawa estetyki budynku oraz bezpieczeństwa na terenie zespołu pałacowo-parkowego	Wydział Inwestycji i Drogownictwa	2020	2021	1 548 655,00	548 655,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie)	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe do dnia 31.12.2020 r. (łącznie) w %	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r. do dnia 31.12.2020 r. w %
			Od	Do						
1.3.2.20	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w granicy pasa drogowego DP3271S w Radzionkowie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach oraz szybkości i komfortu podróżowania	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2022	4 855 350,00	0,00	55 350,00	0,00	1,14%	0,00%

Załącznik Nr 3 do sprawozdania
Zarządu Powiatu Tarnogórskiego
Z dnia 25 marca 2020 r.

Zestawienie projektów wraz ze zmianami w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Tytuł projektu Podmiot finansujący Miejsce realizacji	Wartość ogółem projektu	Plan na 2020r. - uchwała budżetowa	Zmiany w 2020r.		Wykonanie łącznie na dzień bilansowy 31.12.2020r. Wykonanie dotyczące roku 2020	Źródło finansowania – ogółem wykonanie od początku realizacji		Uwagi!
				zwiększenia	zmniejszenia		zewnętrzne	własne	
1.	Powiatowa Akademia Sukcesu Ucznia Szkoły Zawodowej Wydział Strategii i Rozwoju	1 901 052,00	548 884,00	498 277,00	75 000,00	<u>1 589 950,41</u> 738 213,19	1 589 950,41	0,00	projekt realizowany w latach 2018- 2021
2.	Zdalna szkoła Wydział Strategii i Rozwoju	100 000,00	0,00	300 000,00	200 000,00	<u>98 732,10</u> 98 732,10	98 732,10	0,00	projekt jednoroczny realizowany w roku 2020
3.	Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	512 190,00	0,00	515 818,00	3 628,00	<u>468 544,53</u> 468 544,53	468 544,53	0,00	projekt jednoroczny realizowany w roku 2020
4.	Powiatowe Centrum Usług Społecznych Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach	1 919 225,00	456 215,00	452 119,00	21 318,00	<u>1 684 491,27</u> 652 632,65	1 564 700,54	119 790,73	projekt realizowany w latach 2017- 2020
5.	Pomoc, Wsparcie,	2 110 371,00	300 000,00	0,00	0,00	<u>0,00</u>	0,00	0,00	rezygnacja z

	Samodzielność-rozwoj usług społecznych i mieszkalnictwa chronionego w Powiecie Tarnogórskim <i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach</i>					0,00			<i>realizacji projektu ze względu na brak dofinansowania w roku 2020</i>
6.	Teraz My <i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tarnowskich Górach/Wydział Zdrowia i Spraw Obywatelskich</i>	1 873 590,00	629 222,00	170 650,00	160 923,00	<u>1 661 517,26</u> 561733,59	1 411 231,26	250 286,00	<i>projekt realizowany w latach 2017-2021</i>
7.	Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19 <i>Dom Pomocy Społecznej Przyjaźń</i>	8 518,07	0,00	8 518,07	0,00	<u>8 518,07</u> 8 518,07	8 518,07	0,00	<i>projekt jednoroczny realizowany w roku 2020</i>
8.	Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów	28 420,23	0,00	28 420,23	0,00	<u>28 333,68</u> 28 333,68	28 333,68	0,00	<i>projekt jednoroczny realizowany w roku 2020</i>

	na czas COVID-19 <i>Dom Pomocy Społecznej Miedary</i>								
9.	Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19 <i>Dom Pomocy Społecznej Łubie</i>	10 609,49	0,00	10,609,49	0,00	<u>9 241,03</u> 9 241,03	9 241,03	0,00	<i>projekt jednoroczny realizowany w roku 2020</i>
10.	Śląskie Pomaga <i>Dom Pomocy Społecznej Łubie</i>	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	<u>35 000,00</u> 35 000,00	35 000,00	0,00	<i>projekt jednoroczny realizowany w roku 2020</i>
11.	Śląskie Pomaga <i>Dom Pomocy Społecznej Miedary</i>	34 000,00	0,00	39 233,00	5 233,00	<u>34 000,00</u> 34 000,00	34 000,00	0,00	<i>projekt jednoroczny realizowany w roku 2020</i>
12.	Śląskie Pomaga <i>Dom Pomocy Społecznej Przyjaźń</i>	70 000,00	0,00	84 000,00	14 000,00	<u>70 000,00</u> 70 000,00	70 000,00	0,00	<i>projekt jednoroczny realizowany w roku 2020</i>
13.	Śląskie Kadry DPS vs.COVID-19 <i>Dom Pomocy Społecznej Łubie</i>	239 117,75	0,00	239 117,75	0,00	<u>232 948,51</u> 232 948,51	232 948,51	0,00	<i>projekt jednoroczny realizowany w roku 2020</i>
14.	Śląskie Kadry DPS vs.Covid-19 <i>Dom Pomocy Społecznej Miedary</i>	168 266,00	0,00	168 266,00	0,00	<u>151 683,36</u> 151 683,36	151 683,36	0,00	<i>projekt jednoroczny realizowany w roku 2020</i>
15.	Śląskie Kadry DPS	449 600,00	0,00	449 600,00	0,00		428 257,96	0,00	<i>projekt</i>

	vs.COVID-19 <i>Dom Pomocy Społecznej Przyjaźń</i>					<u>428 257,96</u> 428 257,96			<i>jednoroczny realizowany w roku 2020</i>
16.	BE CREATIVE BREAK THE BARRIER <i>Zespół Szkół Specjalnych w Radzionkowie</i>	91 216,00	0,00	2 877,00	0,00	<u>0,00</u> 0,00	0,00	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2020- 2022</i>
17.	HEALTHY EUROPEANS ON THE MOVE <i>Zespół Szkół Specjalnych</i>	149 836,00	0,00	4 675,00	0,00	<u>106,63</u> 106,63	106,63	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2020- 2022</i>
18.	Warsztaty dla bardziej efektywnego wykorzystania usług e- administracji <i>Centrum Kształcenia Ustawicznego w Tarnowskich Górach</i>	83 976,00	0,00	29 085,00	0,00	<u>63 152,33</u> 8 261,72	63 152,33	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2017- 2020</i>
19.	Matura paszportem w przyszłość <i>Technikum nr 13 w Radzionkowie</i>	185 364,00	41 725,00	12 102,00	9 089,00	<u>166 821,93</u> 38 646,24	166 821,93	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2018- 2020</i>
20.	Mierzymy wysoko <i>Zespół Szkół Artystyczno- Projektowych w Tarnowskich Górach</i>	202 999,00	51 151,00	1 773,00	0,00	<u>178 882,64</u> 42 291,11	178 882,64	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2018- 2020</i>
21.	Moje powodzenia edukacyjne kluczem do sukcesu zawodowego <i>Zespół Szkół Techniczno- Usługowych w Tarnowskich Górach</i>	415 380,00	62 545,00	48 518,00	8 642,00	<u>373 838,61</u> 87 448,39	373 838,61	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2018- 2020</i>
22.	Szkoła w działaniu <i>I Liceum Ogólnokształcące w Tarnowskich Górach</i>	356 623,00	55 487,00	44 581,00	18 824,00	<u>320 958,32</u> 65 191,12	320 958,32	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2018- 2020</i>
23.	Wsparcie nauczania								

	przedmiotów ogólnokształcących w tarnogórskim Ekonomiku Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach	149 096,00	27 457,00	4 015,00	13 062,00	<u>148 098,71</u> 17 412,06	148 098,71	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2018-2020</i>
24.	Innowacyjny staż krokiem w lepszą przyszłość Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach	637 990,00	248 383,00	92 576,00	0,00	<u>603 916,99</u> 306 886,47	603 916,99	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2018-2020</i>
25.	Praktyka zagraniczna – nowe możliwości, lepsze umiejętności Centrum Edukacji Ekonomiczno-Handlowej w Tarnowskich Górach	324 543,00	314 543,00	1 242,00	0,00	<u>37 134,00</u> 31 576,31	37 134,00	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2021</i>
26.	Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych w Tarnowskich Górach	454 731,00	192 419,00	29 903,00	9 433,00	<u>246 346,25</u> 4 505,28	246 346,25	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2018-2020</i>
27.	Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego Technikum nr 13 w Radzionkowie	501 901,00	248 451,00	0,00	0,00	<u>251 619,04</u> 3 272,57	251 619,04	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2021</i>
28.	Mobilność kluczem do sukcesu-wzmocnienie kompetencji zawodowych uczniów Tarnogórskiej Sorbony Wieloprofilowy Zespół	320 843,00	160 000,00	0,00	0,00	<u>10 193,65</u> 6 619,43	10 193,65	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2021</i>

	<i>Szkół w Tarnowskich Górach</i>								
29.	Zagraniczna mobilność początkiem drogi zawodowej <i>Zespół Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach</i>	225 557,00	217 720,00	2 309,00	212 169,00	<u>13 092,79</u> 5 601,21	13 092,79	0,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2021</i>
30.	Termomodernizacja Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	3 432 928,00	3 299 820,00	101 128,00	1 127 638,00	<u>1 385 744,77</u> 1 353 764,77	1 129 203,76	256 541,01	<i>projekt realizowany w latach 2018-2021 *</i>
31.	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej „Przyjaźń” w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	3 444 933,00	0,00	1 195 443,00	0,00	<u>211 856,17</u> 174 341,17	0,00	211 856,17	<i>projekt realizowany w latach 2014-2021 *</i>
32.	Remont i wyposażenie laboratoriów w Zespole Szkół Chemiczno-Medycznych i Ogólnokształcących w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	1 865 900,00	780 000,00	305 900,00	780 000,00	<u>17 835,00</u> 0,00	0,00	17 835,00	<i>projekt realizowany w latach 2019-2021 *</i>
33.	Termomodernizacja budynku szkoły oraz sali gimnastycznej Zespołu Szkół Budowlano-Architektonicznych w Tarnowskich Górach <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	2 564 000,00	0,00	60 000,00	0,00	<u>40 590,00</u> 40 590,00	0,00	40 590,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2022 *</i>

34.	Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach wraz z instalacją fotowoltaiki <i>Wydział Inwestycji i Drogownictwa</i>	808 106,00	0,00	41,820,00	0,00	<u>41 820,00</u> 41 820,00	0,00	41 820,00	<i>projekt realizowany w latach 2020-2022 *</i>
-----	--	------------	------	-----------	------	-------------------------------	------	-----------	---

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