

Uchwała Nr 87/424/20
Zarządu Powiatu Grajewskiego
z dnia 14 września 2020 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2020 r. wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Grajewski jest organem założycielskim, za pierwsze półrocze 2020 r.

Na podstawie art. 266 ust.1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), zgodnie z § 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2020 r. poz. 570) oraz na podstawie Uchwały Nr XXVI/138/12 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 25 września 2012 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Grajewskiego za pierwsze półrocze oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Grajewski jest organem założycielskim uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Przyjąć:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2020 r. stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały,
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie, dla którego Powiat Grajewski jest organem założycielskim, za pierwsze półrocze 2020 r. stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały,
- 4) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, dla którego Powiat Grajewski jest organem założycielskim, za pierwsze półrocze 2020 r. stanowiącą załącznik Nr 4 do niniejszej Uchwały,
- 5) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, dla którego Powiat Grajewski jest organem założycielskim, za pierwsze półrocze 2020 r. stanowiącą załącznik Nr 5 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Informacje, o których mowa w § 1, przekazać:

1. Radzie Powiatu Grajewskiego,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

Zarząd Powiatu Grajewskiego:

Członkowie Zarządu:

Tomasz Cebeliński

Sławomir Jan Ginel

Maria Gwiazdowska

Waldemar Tadeusz Wiczorek

Przewodniczący Zarządu:

Waldemar Remfeld

**CZĘŚĆ OPISOWA – REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU
POWIATU GRAJEWSKIEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2020 R.**

I. Plan i wykonanie dochodów budżetu powiatu.

Zaplanowana kwota dochodów budżetu powiatu wynosi 64.234.085,00 zł.

Wykonanie dochodów za pierwsze półrocze 2020 r. wynosi 31.427.526,70 zł, co stanowi 48,93 % planu.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

1. dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowano w kwocie 8.806.814,00 zł, a zrealizowano w kwocie 4.712.928,75 zł, co stanowi 53,51 % planu, z tego:
 - 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat zaplanowano w kwocie 7.322.414,00 zł, a zrealizowano w kwocie 4.065.080,67 zł, co stanowi 55,52 % planu,
 - 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu zaplanowano w kwocie 1.017.000,00 zł, a zrealizowano w kwocie 583.698,08 zł, co stanowi 57,39 % planu,
 - 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano w kwocie 467.400,00 zł, a zrealizowano w kwocie 64.150,00 zł, co stanowi 13,72 % planu,
2. dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego i środki pozyskane z innych źródeł oraz dotacje celowe otrzymane 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 o finansach publicznych lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, w związku z realizacją projektów w ramach zadań własnych powiatu zaplanowano w kwocie 983.952,00 zł, zrealizowano w kwocie 633.890,17 zł, co stanowi 64,42 % planu,
3. dotacje otrzymane z funduszy celowych zaplanowano w kwocie 32.000,00 zł, a zrealizowano w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00 % planu,
4. dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych zaplanowano w kwocie 3.197.782,00 zł, a zrealizowano w kwocie 195.855,00 zł, co stanowi 6,12 % planu,
5. środki z Funduszu Pracy zaplanowano w kwocie 353.000,00 zł, a zrealizowano w kwocie 188.400,00 zł, co stanowi 53,37 % planu,
6. środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł, wpływy z wpłat z gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących oraz środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zaplanowano w kwocie 4.284.122,00 zł, zrealizowano w kwocie 433.399,84 zł, co stanowi 10,12 % planu,
7. subwencja ogólna została zaplanowana w kwocie 34.318.807,00 zł, a wykonanie nastąpiło w kwocie 19.512.724,00 zł, co stanowi 56,86 % planu, z tego:
 - 1) część oświatową zaplanowano w kwocie 20.395.471,00 zł, a zrealizowano w kwocie 12.551.056,00 zł, co stanowi 61,54 % planu,
 - 2) część wyrównawczą zaplanowano w kwocie 11.860.423,00 zł, zrealizowano w kwocie 5.930.214,00 zł, co stanowi 50,00 % planu,
 - 3) część równoważącą zaplanowano w kwocie 2.062.913,00 zł, zrealizowano w kwocie 1.031.454,00 zł, co stanowi 50,00% planu,

8. dochody własne zaplanowano w kwocie 12.257.608,00 zł, a realizacja nastąpiła w kwocie 5.750.328,94 zł, co stanowi 46,91 % planu, z tego:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 7.810.480,00 zł, a zrealizowano w kwocie 3.341.658,00 zł, co stanowi 42,78 % planu,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w kwocie 430.096,00 zł, a zrealizowano w kwocie 88.927,53 zł, co stanowi 20,68 % planu,
- 3) dochody z mienia powiatu zaplanowano w kwocie 219.710,00 zł, a zrealizowano w kwocie 80.258,01 zł, co stanowi 36,53 % planu,
- 4) pozostałe dochody zaplanowano w kwocie 3.797.322,00 zł, zrealizowano w kwocie 2.239.485,40 zł, co stanowi 58,98 % planu.

Realizacja większości dochodów następowała współmiernie do upływu czasu, co umożliwiło planową realizację wydatków budżetowych. Wykonanie dochodów majątkowych w pierwszym półroczu b.r. ukształtowało się na poziomie 178.822,69 zł (2,63 % planu); niski poziom realizacji dochodów majątkowych wynika z planowanych do wykonania inwestycji i zakupów inwestycyjnych, których realizacja przewidziana jest w II półroczu b.r., a w ślad za tym prognozowany wpływ dotacji celowych i środków z państwowych funduszy celowych oraz środków z innych źródeł przeznaczonych na pokrycie wydatków dotyczących realizacji tychże zadań przewidziany jest w II połowie 2020 r.

W pierwszym półroczu b.r. pozyskano 5.750.328,94 zł dochodów własnych, tj. 46,91 % rocznego planu. W tej kwocie mieszczą się między innymi udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, dochody z mienia powiatu, wpływy z opłaty komunikacyjnej, wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy, wpływy z różnych opłat, wpływy z usług, odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych budżetu powiatu, wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, wpływy z różnych dochodów (m.in. z tytułu rozliczeń z Powiatowym Urzędem Pracy w Grajewie i ZUS), udział powiatu w dochodach budżetu państwa (m.in. z tytułu opłat za trwałe zarząd i wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa), wpływy pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych.

W pierwszym półroczu wystąpił też wysoki stopień realizacji części oświatowej subwencji ogólnej (56,86 %), co wynika z tego, iż w kwocie otrzymanej subwencji w pierwszym półroczu b.r. zawarta jest rata na lipiec 2020 r., tzn. 1.568.882,00 zł, która właściwie nie powinna być ujmowana w sprawozdaniu i informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze, gdyż zniekształca obraz sytuacji finansowej powiatu. Bez wliczania raty należnej za lipiec b.r., wykonanie subwencji oświatowej za pierwsze półrocze wynosi 53,85 % planu i jest (z uwzględnieniem raty na tzw. „trzynastki”) wprost proporcjonalne do upływu czasu.

Natomiast dotacje celowe z budżetu państwa: na wykonanie prac geodezyjno – urzędniowych na potrzeby rolnictwa, zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie i na wspieranie rodziny nie zostały zrealizowane, gdyż realizacja wydatków dotyczących zadań z powyższego zakresu zaplanowana jest w II półroczu b.r.

Realizację dochodów budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2020 r. prezentuje Załącznik Nr 1a, natomiast plan, wykonanie i strukturę procentową zrealizowanych dochodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2020 r. prezentuje Załącznik Nr 1c, zaś realizację dochodów budżetu powiatu grajewskiego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami za pierwsze półrocze 2020 r. prezentuje Załącznik Nr 1d.

II. Plan i wykonanie wydatków budżetu powiatu.

Zaplanowana kwota wydatków budżetu powiatu wynosi 69.442.962,00 zł.

Wykonanie wydatków za pierwsze półrocze 2020 r. wynosi 26.353.266,17 zł, co stanowi 37,95 % planu.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano w kwocie 467.400,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 22.721,66 zł, co stanowi 4,86 % planu,
2. wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00 % planu,
3. wydatki na zadania własne zaplanowano w kwocie 61.554.308,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 22.717.825,21 zł, co stanowi 36,91 % planu,
4. wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami zaplanowano w kwocie 7.321.254,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 3.612.719,30 zł, co stanowi 49,35 % planu.

Realizację wydatków budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2020 r. prezentuje Załącznik Nr 1b, natomiast realizację wydatków budżetu powiatu grajewskiego na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami za pierwsze półrocze 2020 r. prezentuje Załącznik Nr 1e.

REALIZACJA WYDATKÓW NA ZADANIA NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ:

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zaplanowane wydatki w kwocie 405.000,00 zł wykonano w kwocie 1.750,00 zł, co stanowi 0,43 % planu (wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb).

W ramach powyższej kwoty poniesiono wydatki, sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa, na realizację przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, zadań z zakresu administracji rządowej w związku z zawartym porozumieniem dotyczącym miejsc/obiektów do kwarantanny i dotyczą one realizacji zadania bieżącego p.n.: „Wsparcie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – zapewnienie warunków ustalonych dla miejsca kwarantanny”.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zaplanowane wydatki w kwocie 62.400,00 zł wykonano w kwocie 20.971,66 zł, co stanowi 33,61 % planu (wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb).

W ramach powyższej kwoty poniesiono wydatki, sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa, na realizację przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie, zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego powiatu grajewskiego.

REALIZACJA WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO:

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zaplanowane wydatki w kwocie 100.000,00 zł przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r. W ramach powyższej kwoty planuje się udzielić dotacje celowe na pomoc finansową:

- 1) Gminie Szczuczyn, finansowaną środkami własnymi powiatu w kwocie 50.000,00 zł, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczuczynie”,
- 2) Gminie Grajewo, finansowaną środkami własnymi powiatu w kwocie 50.000,00 zł, na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego na wyposażenie jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Boczkach-Świdrowo”,

REALIZACJA WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE:

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki zaplanowane w kwocie 453.300,00 zł zostały wykonane w kwocie 201.710,73 zł, co stanowi 44,50 % planu.

Realizacja wydatków bieżących następowała stosownie do bieżących potrzeb.

W pierwszym półroczu b.r. powiat wypłacił ekwiwalenty dla właścicieli gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych w kwocie 172.559,48 zł, sfinansował sprawowanie nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa przez Nadleśnictwo Rajgród w kwocie 27.940,25 zł oraz Biebrzański Park Narodowy w kwocie 1.211,00 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki zaplanowane w kwocie 13.356.870,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.227.548,60 zł (9,19 % planu) i obejmowały:

1. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Grajewie - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, które zaplanowano w wysokości 10.493.027,00 zł, a zrealizowane zostały w kwocie 170.697,34 zł (1,63% planu); pozostałe wydatki majątkowe będą zrealizowane w II półroczu 2020 r.,
2. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Grajewie - wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 2.429.218,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 1.038.579,26 zł (42,75 % planu); wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb, a w pozostałym zakresie będą zrealizowane w II półroczu 2020 r.,
3. w Starostwie Powiatowym w Grajewie - wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 21.555,00 zł; realizacja wydatków majątkowych w pełnym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r. zgodnie z przyjętym harmonogramem planowanej do wykonania inwestycji p.n.: „Budowa parkingu przy Zespole Szkół nr 2 w Grajewie wraz z budową zjazdu od strony ul. mjr. Jana Tabortowskiego”,
4. w Starostwie Powiatowym w Grajewie - wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 413.070,00 zł, które zrealizowano w kwocie 18.272,00 zł (4,42 % planu); poniesione wydatki dotyczą usuwania, przechowywania i przejmowania pojazdów, a ich realizacja następowała stosownie do bieżących potrzeb, natomiast wydatki bieżące z pozostałego zakresu realizowane będą w II półroczu b.r.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki zaplanowane w kwocie 15.000,00 zł na realizację bieżących zadań własnych powiatu z zakresu upowszechniania turystyki w powiecie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 266.680,00 zł zrealizowano w kwocie 83.206,73 zł (31,20 % planu). W ramach wydatkowanej kwoty sfinansowano przede wszystkim:

1. wydatki bieżące (w części finansowanej ze środków własnych powiatu) związane z utrzymaniem urzędników realizujących, jako zadanie zlecone, gospodarkę gruntami i nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w łącznej kwocie – 51.384,57 zł,
2. szacunki i podziały nieruchomości oraz koszty sporządzania aktów notarialnych – 999,30 zł,
3. opłaty wieczystoksięgowe oraz opłaty za zwolnienie z hipoteki – 1.850,00 zł,
4. podatek od nieruchomości stanowiących własność powiatu grajewskiego – 566,00 zł,
5. odszkodowania za grunty przejęte pod drogi – 28.139,24 zł,
6. zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – realizacja w kwocie 267,62 zł (14,09 % planu).

Wydatki płacowe oraz pozostałe wydatki bieżące realizowane były współmiernie do upływu czasu i stosownie do bieżących potrzeb.

Pozostałe wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do realizacji w II półroczu b.r.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 1.245.361,00 zł zrealizowano w kwocie 288.432,84 zł (23,16 % planu). W ramach wydatkowanej kwoty sfinansowano:

1. wydatki bieżące (w części finansowanej ze środków własnych powiatu) związane z utrzymaniem urzędników realizujących pozostałe zadania zlecone z zakresu geodezji i kartografii z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w łącznej kwocie – 237.808,54 zł,
2. wydatki bieżące z zakresu geodezji i kartografii, które zaplanowano w wysokości 853.972,00 zł, a zrealizowano w kwocie 38.795,95 zł (4,54% planu); realizacja pozostałej części wydatków nastąpi, zgodnie z przyjętym harmonogramem realizacji zadań, w II półroczu b.r.,
3. wydatki z tytułu wpłaty przekazanej w roku 2020 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 8.095,00 zł i przeznaczonej na realizację projektu p.n.: „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” - RPOWP na lata 2014-2020 (wydatki kwalifikowalne), zostały poniesione w kwocie 8.094,40 zł (99,99 % planu),
4. wydatki z tytułu wpłaty przekazanej w roku 2020 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 2.496,00 zł i przeznaczonej na realizację projektu p.n.: „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” - RPOWP na lata 2014-2020 (wydatki niekwalifikowalne), zostały poniesione w kwocie 2.345,87 zł (93,99 % planu),
5. wydatki z tytułu wpłaty przekazanej w roku 2020 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 2.583,00 zł i przeznaczonej na realizację projektu p.n.: „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” (wydatki niekwalifikowalne dotyczące zadań, które nie zostały objęte wnioskiem o dofinansowanie), zostały poniesione w kwocie 1.388,08 zł (53,74 % planu),
6. wydatki z zakresu geodezji i kartografii dotyczące zakupów inwestycyjnych zaplanowane w kwocie 11.000,00 zł zrealizowano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków przewidziane jest do realizacji w II półroczu b.r.,
7. zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); w I półroczu b.r. nie wystąpiły okoliczności prowadzące do zwrotu dotacji lub płatności z powyższego zakresu,
8. w I półroczu 2020 r. nie poniesiono wydatków związanych z transportem zwłok z miejsc publicznych na terenie powiatu grajewskiego; realizacja wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu b.r.

DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Wydatki zaplanowane w tym dziale na kwotę 38.000,00 zł związane z utrzymaniem wspólnej infrastruktury zakupionej w ramach projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” w ramach RPOWP na lata 2007-2013 nie zostały poniesione w I półroczu b.r.; realizacja wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu 2020 r.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki zaplanowane w tym dziale na kwotę 5.521.726,00 zł zrealizowano w kwocie 2.633.822,56 zł (47,70 % planu), z tego:

1. Urzędy wojewódzkie – realizacja w kwocie 7.728,25 zł (8,89 % planu)
 Utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji publicznej, tzn. bez pozostałych zadań zleconych z zakresu geodezji i kartografii oraz zadań zleconych związanych z gospodarką nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w części finansowanej ze środków własnych powiatu, realizowane są na bieżąco przez Wydziały Starostwa Powiatowego w Grajewie. Należy stwierdzić, iż w ślad za zakresem zleconych zadań nie przekazano środków finansowych z budżetu państwa. W związku z tym, ze środków własnych powiatu, finansowana jest część zaplanowanych wydatków bieżących związanych z realizacją zadań z powyższego zakresu.
2. Rady powiatów; zaplanowane do wydatkowania środki finansowe w kwocie 246.342,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 126.574,64 zł (51,38 % planu); zrealizowane wydatki bieżące związane były z funkcjonowaniem Rady Powiatu Grajewskiego i poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb.
3. Starostwa powiatowe; roczny plan wydatków bieżących w wysokości 5.027.144,00 zł zrealizowano w kwocie 2.476.036,33 zł (49,25 % planu); powyższe wydatki realizowano stosownie do bieżących potrzeb i do przyjętego harmonogramu realizacji zadań, natomiast wydatki na zakupy inwestycyjne zaplanowane w kwocie 40.000,00 zł zrealizowano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); realizacja pozostałej części wydatków przewidziana jest w II półroczu b.r.
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego.
 Realizacja wydatków zaplanowanych w kwocie 67.000,00 zł nastąpiła w kwocie 8.237,99 zł (12,30 % planu) w związku z promocją powiatu grajewskiego; wydatkowanie pozostałej części środków finansowych nastąpi w II półroczu b.r.
5. Pozostała działalność.
 Zaplanowane do wydatkowania środki finansowe w wysokości 54.344,00 zł wykorzystano w kwocie 15.245,35 zł (28,05 % planu). Wydatki dotyczą realizacji pozostałych zadań powiatu z zakresu administracji publicznej, m.in. ubezpieczeń wspólnych mienia znajdującego się we władaniu jednostek organizacyjnych powiatu, reprezentacji powiatu podczas organizowanych uroczystości związanych z obchodami świąt państwowych i na forum Związku Powiatów Polskich oraz na forum Związku Powiatów Województwa Podlaskiego, odpisu na ZFŚS emerytów; realizacja pozostałej części wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu b.r.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Roczny plan wydatków w wysokości 221.000,00 zł zrealizowany został w kwocie 38.055,91 zł (17,22 % planu) i obejmuje wydatki na:

1. wpłatę w kwocie 30.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji w związku z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup samochodu oznakowanego na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Grajewie” – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
2. wpłatę w kwocie 3.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji w związku z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Wyżywienie i zakwaterowanie 2 funkcjonariuszy Oddziału Prewencji Policji w Białymstoku oddelegowanych do służby w KPP w Grajewie” – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
3. wpłatę w kwocie 2.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji w związku z realizacją zadania bieżącego p.n.: „Zakup paliwa do samochodu służbowego będącego w dyspozycji 2 funkcjonariuszy Oddziału Prewencji Policji w Białymstoku oddelegowanych do służby w KPP w Grajewie” – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
4. dofinansowanie w kwocie 22.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, zakupu sprzętu oraz sortów mundurowych dla strażaków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie – realizacja w kwocie 14.725,21 zł (66,93 % planu),

5. dofinansowanie w kwocie 20.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, remontu bieżącego podnośnika hydraulicznego SHD-23 w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
6. dofinansowanie, z planowanej do otrzymania dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 30.000,00 zł, realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup kamery termowizyjnej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie” – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
7. zwrot, ze środków własnych powiatu, dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych w nadmiernej wysokości; wydatki planowane w kwocie 1.100,00 zł realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); w I półroczu b.r. nie wystąpiły okoliczności prowadzące do zwrotu dotacji lub płatności z powyższego zakresu.
8. obronę cywilną – realizacja, ze środków własnych powiatu, planowanych w kwocie 2.800,00 zł nastąpiła w kwocie 400,00 zł (14,29 % planu); wydatki poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb, a realizacja pozostałej części wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu b.r.,
9. wydatki bieżące z zakresu zarządzania kryzysowego zostały zaplanowane w kwocie 60.000,00 zł, realizacja wydatków nastąpiła w kwocie 22.094,28 zł (36,82 % planu); wydatki bieżące poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb z przeznaczeniem na realizację zadania p.n.: „Zwalczanie zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem COVID-19”, natomiast realizacja pozostałej części wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu b.r., zaś wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 40.000,00 zł wykonano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu), a środki finansowe wydatkowane będą w II półroczu b.r. na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup przenośnego aparatu USG przez Starostwo Powiatowe w Grajewie na potrzeby zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19”,
10. wydatki na pozostałą działalność z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zostały zaplanowane w kwocie 10.100,00 zł; realizacja wydatków nastąpiła w kwocie 836,42 zł (8,28 % planu), pozostała część wydatków w powyższym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r. i m.in. a w ramach tych wydatków planuje się przekazać, ze środków własnych powiatu (po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert), dotację celową na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie różnorodnych zagrożeń w sferze bezpieczeństwa publicznego w kwocie 3.000,00 zł.

DZIAŁ 755 - WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

W I półroczu 2020 r. powiat grajewski poniósł, ze środków własnych powiatu, wydatki w kwocie 241,57 zł (42,91 % planu) z tytułu zwrotu części niewykorzystanej dotacji celowej otrzymanej w roku 2019 oraz z tytułu zwrotu części dotacji celowej pobranej w roku 2019 w nadmiernej wysokości przez powiat grajewski z przeznaczeniem na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w ramach zadań zleconych powiatowi do realizacji.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane w kwocie 504.390,00 zł wydatki na obsługę potencjalnego kredytu krótkoterminowego oraz na wypłaty z tytułu poręczeń spłaty krajowych kredytów i pożyczek zostały zrealizowane w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu).

W pierwszym półroczu 2020 r. powiat grajewski nie poniósł wydatków w związku z poręczeniem, kredytu zaciągniętego przez Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie, udzielonym w latach poprzednich, gdyż zobowiązania z tego tytułu były terminowo regulowane przez kredytobiorcę.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Zaplanowana kwota wydatków w tym dziale wynosi 3.757.704,00 zł. W I półroczu 2020r. powiat grajewski poniósł wydatki w kwocie 3,15 zł (0,00 % planu); poniesione wydatki dotyczyły zaokrążeń VAT występujących w ramach centralizacji VAT.

Ponadto, na koniec pierwszego półrocza 2020 r. powiat posiadał rezerwę ogólną w kwocie 638.905,00 zł, rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w kwocie 2.712.271,00 zł, rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu kultury fizycznej w kwocie 15.000,00 zł, rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu pomocy społecznej i polityki społecznej w kwocie 361.508,00 zł i rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 30.000,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE i DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki zaplanowane w dziale 801 - Oświata i wychowanie w kwocie 23.937.876,00 zł zrealizowano w kwocie 12.823.694,44 zł (53,57 % planu), natomiast wydatki w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowane na kwotę 3.064.189,00 zł wykonano w kwocie 1.709.266,78 zł (55,78 % planu).

W niektórych jednostkach organizacyjnych w pierwszym półroczu b.r. wystąpił niepokojąco wysoki stopień realizacji płacowych i pozapłacowych wydatków bieżących.

Pomimo finansowania części wydatków rzeczowych z wydzielonych rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych przewiduje się, iż w.w. kategorie wydatków bieżących przekroczą aktualnie zaplanowane kwoty.

Wykonane wydatki bieżące obejmują również realizację projektów współfinansowanych ze środków UE, t.j.:

1. „Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego”- 3.2.1 - RPOWP na lata 2014-2020,
2. „Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego”- 3.2.2 - RPOWP na lata 2014-2020,
3. „Zdalna Szkoła w powiecie grajewskim” - POPC na lata 2014-2020,
4. „Po doświadczenie do Włoch - 2” - POWER na lata 2014-2020,
5. „Włoskie doświadczenia” - POWER na lata 2014-2020,
6. „EUROTECHNIK”- POWER na lata 2014-2020,
7. „Kompleksowy program rozwoju ZS Wojewodzin” - RPOWP na lata 2014-2020",
8. „Europejska praktyka zawodowa” - ERASMUS+,
9. „Move your body and mind - healthy lifestyle for adolescents” - ERASMUS+,
10. „Stażyści z Grajewa w Europie” - POWER na lata 2014-2020,
11. „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Nr 2 im. 9.Pułku Strzelców Konnych w Grajewie”- RPOWP na lata 2014-2020.

Wydatki majątkowe w ramach oświaty i wychowania zaplanowano w wysokości 819.527,00 zł. Wydatki dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego p. n.: „Budowa parkingu przy Zespole Szkół nr 2 w Grajewie wraz z budową zjazdu od strony ul. mjr. Jana Tabortowskiego” i planowane są do sfinansowania środkami pochodzącymi z następujących źródeł:

- 1) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej udzielanej z budżetu Miasta Grajewa w kwocie 416.200,00 zł; wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,
- 2) środkami własnymi powiatu w kwocie 403.327,00 zł; wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.

Przewidywane jest również przeprowadzenie weryfikacji planów wydatków bieżących oraz majątkowych szkół i innych placówek oświatowych pod kątem zagrożeń w ich wykonaniu oraz dostosowanie tychże planów, w miarę posiadanych możliwości, do bieżących potrzeb.

Na terenie powiatu grajewskiego w I połowie 2020 r. funkcjonowała niepubliczna szkoła ponadgimnazjalna, o uprawnieniach szkoły publicznej - Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "Mentor" w Grajewie, prowadzona przez - Leszek Twarowski Axon Centrum Edukacyjno-Medyczne w Białymstoku, której przekazano ze środków własnych powiatu, dotację podmiotową na rok 2020 w kwocie 11.919,30 zł.

W I półroczu b.r. wystąpiły okoliczności prowadzące do zwrotu do budżetu państwa części (7.678,40 zł) otrzymanej przez powiat w roku 2018 dotacji celowej i przekazanej do wydatkowania Zespołowi Szkół Nr 2 w Grajewie celem realizacji zadania bieżącego p.n.: "Pilotażowy program wspierania szkół ponadgimnazjalnych prowadzących Piony Certyfikowanych Wojskowych Klas Mundurowych" – edycja II (MON), która została wydatkowana przez szkołę w nadmiernej wysokości.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowane w kwocie 410.168,00 zł wydatki na ochronę zdrowia wykonano w kwocie 80.167,40 zł (19,55 % planu); realizacja wydatków w powyższym zakresie przedstawia się następująco:

1. dotacja celowa, dla Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem na realizację projektu p.n.: „Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego”, planowana do sfinansowania:
 - 1) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Miasta Grajewo - 50.000,00 zł; wydatki wykonano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); realizacja wydatków nastąpi w II półroczu b.r.,
 - 2) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Wąsosz - 10.000,00 zł; wydatki wykonano w kwocie 10.000,00 zł (100,00 % planu),
 - 3) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Rajgród 10.000,00 zł; wydatki wykonano w kwocie 10.000,00 zł (100,00 % planu),
 - 4) dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Radziłów 10.000,00 zł; wydatki wykonano w kwocie 10.000,00 zł (100,00 % planu).
2. dotacja celowa, dla Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup sprzętu medycznego na potrzeby Poradni Okulistycznej Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”, sfinansowana dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Miasta Grajewo - 50.000,00 zł; została przekazana w kwocie 50.000,00 zł (100,00 % planu),
3. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa pomieszczeń w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie na potrzeby magazynu żywnościowego”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 90.000,00 zł nie została przekazana (0,00 % planu); wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,
4. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Wymiana pokrycia dachowego na ciągu budynków gospodarczych Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 150.000,00 zł nie została przekazana (0,00 % planu); wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,
5. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Częściowa przebudowa pomieszczeń budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn w kwocie 40.000,00 zł nie została przekazana (0,00 % planu); wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.

- zwrot, ze środków własnych powiatu, dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych w nadmiernej wysokości; wydatki planowane w kwocie 168,00 zł zrealizowano w kwocie 167,40 zł (99,64 % planu), a dotyczyły one opłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne za pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej w Grajewie w roku 2019.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Roczny plan wydatków przyjęty w kwocie 2.480.894,00 zł wykonany został w kwocie 1.217.195,65 zł (49,06 % planu). Wydatki realizowane były przez:

- Dom Pomocy Społecznej w Grajewie, a z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących 2.112.498,00 zł wydatkowano 1.059.654,96 zł (50,16 % planu), realizacja większości wydatków jednostki związanych z jej utrzymaniem następowała współmiernie do upływu czasu oraz stosownie do bieżących potrzeb.
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie, z tego:
 - Powiatowe centra pomocy rodzinie – realizacja wydatków nastąpiła na poziomie w 46,26 % planu; z zaplanowanej kwoty 335.990,00 zł, przeznaczonej na pokrycie wydatków związanych z bieżącą działalnością Powiatowego Centrum Pomocy w Grajewie, wydatkowano 155.429,49 zł, a realizacja planu wydatków płacowych i pozostałych wydatków bieżących następowała stosownie do bieżących potrzeb,
 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – realizacja wydatków nastąpiła na poziomie 26,39 % planu (wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb); z zaplanowanej kwoty 8.000,00 zł w pierwszym półroczu 2020 r. powiat grajewski poniósł wydatki związane z opłatą za pobyt osób potrzebujących wsparcia w Ośrodku Interwencji Kryzysowej w Nowej Wsi Elckiej w kwocie 2.111,20 zł.
- Starostwo Powiatowe w Grajewie - z zaplanowanej kwoty 21.406,00 zł wydatków bieżących, w ramach pozostałej działalności na pomoc społeczną, nie poniesiono wydatków w I półroczu b.r.; wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie, Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie i Powiatowy Urząd Pracy w Grajewie w łącznej kwocie 3.284.809,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.686.250,93 zł (51,33 % planu). Poniesione wydatki obejmowały:

- dotację podmiotową dla Stowarzyszenia Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie w kwocie 68.318,00 zł, przeznaczoną na dofinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie i finansowaną z następujących źródeł:
 - środki własne powiatu – 67.179,00 zł,
 - pomoc finansowa z budżetu Gminy Rajgród – 1.139,00 zł,
- wydatki bieżące, związane z obsługą projektów dofinansowywanych ze środków PFRON, zaplanowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w kwocie 938,00 zł nie były realizowane z uwagi na brak wpływów stanowiących źródło finansowania tego rodzaju wydatków,
- wydatki bieżące, związane z obsługą realizacji programu „Zajęcia klubowe w WTZ”, finansowane ze środków otrzymanych z PFRON, zaplanowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w kwocie 1.119,00 zł zostały realizowane w kwocie 39,00 zł (3,49 % planu),
- wydatki bieżące związane z obsługą zadań określonych w art. 48 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (2,5%) poniesione przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie (finansowane ze środków otrzymanych z PFRON) w łącznej kwocie – 16.828,95 zł (45,63 % planu), które realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,

5. wydatki bieżące związane z obsługą wraz z promocją i ewaluacją pilotażowego programu „Aktywny samorząd” poniesione przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie (finansowane ze środków otrzymanych z PFRON) w łącznej kwocie – 3.728,00 zł (83,59 % planu), które realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,
6. wydatki bieżące związane z obsługą Modułu III programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi” poniesione przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie (finansowane ze środków otrzymanych z PFRON) w łącznej kwocie – 3.428,44 zł (99,38 % planu), które realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,
7. wydatki bieżące poniesione przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie na realizację zadania p.n.: „Rehabilitacja 25 plus” (2019/2020) finansowanego dotacją celową z PFRON w kwocie 120.996,89 zł (55,43 % planu), które realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,
8. wydatki bieżące (w części finansowanej ze środków własnych powiatu) związane z prowadzeniem w ramach Starostwa Powiatowego w Grajewie Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, jako zadania zleconego, w łącznej kwocie – 19.474,93 zł (39,74 % planu); wydatki płacowe oraz pozostałe wydatki bieżące realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,
9. wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie i realizacją przez tę jednostkę zadań współfinansowanych środkami Funduszu Pracy w łącznej kwocie 1.453.436,72 zł (51,87 % planu); wydatki płacowe oraz pozostałe wydatki bieżące realizowane były współmiernie do upływu czasu i stosownie do bieżących potrzeb,
10. wydatki na pozostałą działalność zostały zaplanowane w kwocie 31.952,00 zł; realizacja wydatków w powyższym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r., a w ramach tych wydatków planuje się przekazać, ze środków własnych powiatu (po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert), dotację celową na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych w kwocie 3.000,00 zł.

DZIAŁ 855 - RODZINA

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie w kwocie 1.713.607,00 zł zostały wykonane w kwocie 692.029,84 zł, tzn. w 40,38 % planu, z tego:

1. Rodziny zastępcze; z zaplanowanej kwoty 924.680,00 zł wydatkowano 391.184,00 zł (42,31 % planu), a wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb i obejmowały m.in.:
 - 1) świadczenia i pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych – 167.124,41 zł,
 - 2) pomoc pieniężną na kontynuację nauki usamodzielniającym się wychowankom rodzin zastępczych – 5.752,06 zł,
 - 3) jednorazowa pomoc rodzinie na utrzymanie domu – 6.929,30 zł,
 - 4) jednorazowa pomoc z tytułu przyjęcia dziecka do rodziny – 5.600,00 zł,
 - 5) jednorazowa pomoc na usamodzielnienie – 18.925,00 zł,
 - 6) zwrot pomocy pieniężnej rodzinom zastępczym z terenu innego powiatu, w których zostały umieszczone dzieci pochodzące z terenu powiatu grajewskiego – 119.713,12 zł,
 - 7) wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS dla koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej – 48.360,83 zł; odpisu na ZFŚS dokonano w kwocie stosownej do przeciętnej liczby zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynikającej z aktualnego poziomu zatrudnienia za I półrocze b.r.,
 - 8) środki finansowe dla niespokrewnionych rodzin zawodowych wielodzietnych – 18.779,28 zł,
 - 9) pomoc zawodowa rodzinie zastępczej – 0,00 zł; wydatki zaplanowane w kwocie 25.281,00 zł nie zostały poniesione, a ich realizacja przewidziana jest w II półroczu 2020 r.

2. Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych; z zaplanowanej kwoty 788.927,00 zł wydatkowano 300.845,84 zł (38,13 % planu), a wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb i obejmowały m.in.:

- 1) pomoc pieniężną na kontynuację nauki usamodzielniającym się wychowankom placówek opiekuńczo – wychowawczych – 6.838,00 zł,
- 2) zwrot kosztów utrzymania wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych pochodzących z terenu powiatu grajewskiego – 294.007,84 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane do wydatkowania środki finansowe w kwocie 898.061,00 zł nie zostały wykorzystane, gdyż harmonogram realizacji wydatków z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska przewiduje ich wykonanie w II półroczu 2020 r., z tego na:

1. organizację akcji „Sprzątanie świata” - środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
2. zakup materiałów i sprzętu w ramach zadrzewień i zakrzewień - środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
3. uproszczone plany urządzenia lasu niestanowiących własności Skarbu Państwa wraz z prognozą oddziaływania na środowisko- środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
4. inwestycje z zakresu ochrony środowiska na termomodernizację budynków- środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki zaplanowane w łącznej kwocie 81.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 11.874,51 zł (14,66 % planu); poniesione wydatki obejmowały:

1. dotację celową dla Miasta Grajewo, finansowaną środkami własnymi powiatu, na realizację przez Bibliotekę Publiczną w Grajewie funkcji Publicznej Biblioteki Powiatowej w kwocie 5.000,00 zł (50,00 % planu),
2. realizację pozostałych zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, finansowaną środkami własnymi powiatu, w łącznej kwocie 6.874,51 zł (9,68 % planu), a niski poziom realizacji wydatków w tym dziale wynika przede wszystkim z terminarza imprez kulturalnych, uroczystości i świąt okolicznościowych, które odbędą się w II półroczu b.r.; w ramach wydatków planuje się m.in. przekazać dotacje celowe (po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert), na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Zaplanowane wydatki w kwocie 303.110,00 zł wykonano w I półroczu b.r. na poziomie 8,02 % planu, tzn. w kwocie 24.323,57 zł; wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb.

Wykonane wydatki obejmują przede wszystkim:

1. wydatki bieżące, realizowane przez Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie, związane z pokryciem kosztów funkcjonowania kompleksu sportowego zrealizowanego w 2008 r. w ramach zadania inwestycyjnego p.n. „Moje boisko – Orlik 2012” z lokalizacją w Grajewie – 10.300,13 zł,
2. wydatki bieżące, realizowane przez Zespół Szkół w Szczuczynie, związane z pokryciem kosztów funkcjonowania kompleksu sportowego zrealizowanego w 2010 r. w ramach zadania inwestycyjnego p.n. „Moje boisko – Orlik 2012” z lokalizacją w Szczuczynie – 4.078,63 zł,
3. wydatki inwestycyjne, poniesione przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, związane z realizacją następujących zadań:
 - 1) „Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej”, wykonane w kwocie – 3.690,00 zł (5,27 % planu),
 - 2) „Budowa strzelnicy w Niećkowie - wariant I”, wykonane w kwocie – 2.706,00 zł (9,02% planu),

4. wydatki bieżące, realizowane przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, związane z pokryciem kosztów wynagrodzeń, według umowy zlecenia, w związku z realizacją zadań z zakresu kultury fizycznej – 3.500,00 zł; w II półroczu 2020 r. planuje się przekazać, ze środków własnych powiatu (po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert), dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej w kwocie 10.000,00 zł,
5. pozostałe wydatki bieżące, ponoszone przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w ramach pozostałej działalności w zakresie kultury fizycznej zostały zaplanowane w kwocie 41.962,00 zł; realizacja wydatków w powyższym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r., stosownie do przyjętego harmonogramu działań.

REALIZACJA WYDATKÓW NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNE ZLECONE USTAWAMI.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, zaplanowane w tym dziale w wysokości 3.000,00 zł nie zostały poniesione w pierwszym półroczu b.r.

Specyfika tego zadania powoduje, iż w pierwszym półroczu b.r. wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 0,00 % planu, jednakże zleczone prace przewidziane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w II półroczu b.r. wyczerpią przyznany limit dotacji celowej z budżetu państwa.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w tym dziale, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 359.298,00 zł zrealizowano w 16,88 % planu.

W ramach gospodarowania mieniem stanowiącym własność Skarbu Państwa wydatkowano 60.643,05 zł, w tym na:

1. zakup energii elektrycznej do utrzymania obiektów dworca PKP – 3.272,49 zł,
2. pokrycie kosztów zabezpieczenia nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa przed uszkodzeniem i zniszczeniem oraz kosztów utrzymania nieruchomości – 9.024,88 zł,
3. wydanie decyzji ustalających wysokość odszkodowań za nieruchomości przejmowane pod drogi publiczne w trybie przepisów ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych – SPECUSTAWA – 1.500,00 zł.
4. podatek od nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa – 4.503,00 zł,
5. opłatę za użytkowanie wieczyste – 99,34 zł,
6. utrzymanie urzędników (gospodarka nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa) – 41.735,50 zł.

Ponadto, w I półroczu b.r., z zaplanowanej kwoty 19.498,00 zł, nie poniesiono wydatków na:

1. postępowania określające wartość nieruchomości Skarbu Państwa na potrzeby zwrotu – (4.000,00 zł),
2. prowadzenie postępowań ustalających wysokość odszkodowań za nieruchomości, w trybie przepisów ustawy o gospodarce nieruchomościami – UGN (1.722,00 zł),
3. aktualizację opłat rocznych z tytułu trwałego zarządu i użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa, z wyłączeniem nieruchomości z przeznaczeniem na cele mieszkaniowe – 13.776,00 zł.

Wydatki w tymże zakresie przewidziane są do realizacji w II półroczu b.r.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 537.100,00 zł został zrealizowany w kwocie 230.928,31 zł, tzn. w 43,00 %. Struktura wydatkowanych środków finansowych przedstawia się następująco:

1. wydatki na utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zleczone z zakresu geodezji i kartografii z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa w kwocie 44.300,00 zł (52,68 % planu),

2. wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Grajewie – 186.628,31 zł (52,87 % planu); realizacja wydatków następowała współmiernie do upływu czasu oraz stosownie do bieżących potrzeb.

Wydatki bieżące obejmujące prace geodezyjno – kartograficzne związane z przekształceniem treści mapy zasadniczej z formy analogowej do postaci numerycznej mapy zasadniczej wraz z utworzeniem baz danych: GESUT, BDOT500 aktualizacją bazy danych EGIB dla 28 obrębów ewidencyjnych położonych w jednostce ewidencyjnej Gmina Szczuczyn 200405_5 zostaną w całości zrealizowane w II półroczu b.r., co wynika ze specyfiki tego zadania, i wyczerpią przyznany limit dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 100.000,00 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 96.000,00 zł zrealizowany został w kwocie 34.042,00 zł (35,46 % planu) i obejmuje wydatki poniesione w następującym zakresie:

1. Urzędy wojewódzkie – realizacja w 53,09 % planu; zadania zlecone realizowane są na bieżąco przez pracowników Starostwa Powiatowego w Grajewie, a do końca I półrocza b.r. na utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji publicznej, tzn. bez pozostałych zadań zleconych z zakresu geodezji i kartografii oraz zadań zleconych związanych z gospodarką nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa wydatkowano środki finansowe pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 31.852,00 zł.
2. Kwalifikacja wojskowa – realizacja w 6,08 % planu; w związku z przyjętym harmonogramem przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2020 r., planowane w kwocie 36.000,00 zł wydatki będą realizowane w II półroczu b.r.,

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w wysokości 4.495.100,00 zł zrealizowany został w kwocie 2.371.748,49 zł (52,76 % planu); poniesione wydatki bieżące dotyczą funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie, a ich realizacja następowała stosownie do bieżących potrzeb.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w wysokości 132.000,00 zł zrealizowany został w kwocie 56.699,77 zł (42,95 % planu), a poniesione wydatki obejmowały przede wszystkim:

1. dotację celową dla Fundacji "Gołębie Serce" z siedzibą w Rzeszowie, ul. Litewska 33, 36-001 Rzeszów z przeznaczeniem na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 31.020,00 zł,
2. wynagrodzenie należne adwokatom i radcom prawnym z tytułu świadczenia usług z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w kwocie 24.258,56 zł.

Wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb, a w pozostałym zakresie będą zrealizowane w II półroczu 2020 r.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zaplanowane wydatki w dziale 801 - Oświata i wychowanie, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 21.826,00 zł dotyczą wyposażenia Zespołu Szkół Specjalnych w Grajewie w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe wraz z kosztami obsługi tego zadania i zostały zrealizowane w kwocie 329,59 zł; specyfika tego zadania powoduje, iż w pierwszym półroczu b.r. wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 1,51 % planu, a kontynuacja realizacji powyższego zadania przewidziana jest w II półroczu b.r.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 1.387.820,00 zł zrealizowany został w kwocie 703.008,98 zł (50,66 % planu).

Poniesione wydatki obejmowały:

- 1) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej w Grajewie, za uczniów Zespołu Szkół Nr 2 w Grajewie i za bezrobotnych bez prawa do zasiłku. W III kwartale b.r. zostanie przeprowadzona weryfikacja planu wydatków dotyczących składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za uczniów szkół powiatu grajewskiego,
- 2) wydatki poniesione przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, w formie dotacji celowych przekazanych Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie, na realizację zadania p.n.: „Zwalczanie zakażenia, zapobieganie rozprzestrzenianiu się, profilaktyka oraz zwalczanie skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem COVID-19” w łącznej kwocie 62.971,30 zł (z tego, w ramach wydatków: bieżących - 62.971,30 zł, majątkowych - 0,00 zł); realizacja planu wydatków będzie następowała stosownie do bieżących potrzeb w II półroczu b.r.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w kwocie 12.700,00 zł, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, planowane do poniesienia przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie, obejmujące wydatki z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie nie powodowały powstania kosztów z tym związanych; specyfika tego zadania powoduje, iż w pierwszym półroczu b.r. wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 0,00 %, a wydatkowanie środków przewidziane jest w II półroczu b.r.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Roczny plan wydatków w kwocie 123.410,00 zł został zrealizowany w kwocie 63.898,00 zł (51,78 % planu), która obejmuje wydatki, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, związane z:

1. funkcjonowaniem Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie; z uwagi na fakt, iż przyznana powiatowi grajewskiemu dotacja celowa z budżetu państwa na rok 2020 w kwocie 123.000,00 zł jest niewystarczająca w stosunku do bieżących potrzeb, wykonanie wydatków wynosi 63.488,30 zł (51,62% planu); do Wojewody Podlaskiego został złożony stosowny wniosek o zwiększenie przedmiotowej dotacji,
2. wydawaniem legitymacji przez Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie - wykonanie w kwocie 409,70 zł (99,93 % planu); realizacja wydatków bieżących następowała stosownie do bieżących potrzeb.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Roczny plan wydatków w kwocie 153.000,00 zł został wykonany w kwocie 91.421,11 zł (59,75 % planu), która obejmuje wydatki finansowane dotacją celową z budżetu państwa związane z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie następujących programów:

1. Rządowy program "Dobry start"; wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 0,00 %, stąd wydatkowanie środków finansowych przewidziane jest w II półroczu b.r.
2. Program Rodzina 500 Plus; wykonanie wydatków wynosi 91.421,11 zł (62,19 % planu), a przyjęty plan wydatków realizowany był stosownie do bieżących potrzeb.

III. Dochody i wydatki na wydzielonych rachunkach dochodów oświatowych jednostek budżetowych.

Oświatowe jednostki budżetowe powiatu prowadziły gospodarkę finansową również w formie wydzielonego rachunku dochodów tych jednostek.

Dochody na wydzielonym rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych zrealizowano w łącznej kwocie 325.770,46 zł (21,52 % planu), natomiast wydatki - zrealizowano łącznie w kwocie 491.077,87 zł (34,78 % planu).

Wykonanie planu dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych za pierwsze półrocze 2020 r. prezentuje Załącznik Nr 1g.

IV. Zadłużenie powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. powiat grajewski nie posiadał zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów.

Plan, wykonanie przychodów i rozchodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2020 r. prezentuje Załącznik Nr 1f.

V. Zadłużenie powiatu z tytułu udzielonych poręczeń.

Zadłużenie powiatu z tytułu udzielonych poręczeń wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi łącznie **5.790.807,42 zł**, z tego:

1. poręczenie kredytu zaciągniętego przez Szpital Ogólny w Grajewie w NORDEA Bank Polska S.A. w 2007 r. - **5.790.807,42 zł**, w tym:
 - 1) do spłaty w 2020 r. - 256.812,07 zł.

VI. Należności powiatu z tytułu udzielonych pożyczek.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. powiat grajewski posiadał należności z tytułu udzielonych pożyczek (pożyczka krótkoterminowa udzielona Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie) w kwocie **350.000,00 zł**.

VII. Należności powiatu z tytułu udzielonych poręczeń.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. powiat grajewski nie posiadał należności z tytułu udzielonych poręczeń.

VIII. Należności i zobowiązania wymagalne powiatu.

Na dzień 30 czerwca 2020 r. powiat grajewski posiadał zobowiązania wymagalne w łącznej kwocie 2.806,00 zł, z tego:

- 1) zobowiązania wymagalne, które powstały w roku 2018 - w kwocie 2.490,00 zł,
- 2) zobowiązania wymagalne, które powstały w roku 2019 - w łącznej kwocie 316,00 zł.

Powiat Grajewski nie miał możliwości wypłaty, do dnia 30 czerwca 2020 r., odszkodowań z tytułu przejęcia nieruchomości na rzecz powiatu grajewskiego w związku z wydaniem decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych. Kolejne działania mające na celu przekazanie przedmiotowych odszkodowań wierzycielom zostaną podjęte w III kwartale 2020 r. W zaistniałej sytuacji mamy do czynienia ze zwłoką wierzyciela. Zwłoka wierzyciela sprawia, że dłużnik nie może ponosić konsekwencji niedotrzymania terminu świadczenia pieniężnego (odsetki za opóźnienie).

Wymagalne należności, wg Rb-N – kwartalnego sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosiły 378.585,51 zł.

W odniesieniu do powyższych należności wymagalnych podjęto, do dnia 30 czerwca 2020 r., czynności windykacyjne w różnym zakresie i na różnych etapach windykacji w stosunku do poszczególnych dłużników, w tym:

1. sprawy zostały skierowane do komornika – 3.461,54 zł,
2. do dłużników skierowane zostały sądowe nakazy zapłaty w postępowaniu upominawczym – 26.865,17 zł,
3. dłużnicy otrzymali wyrok sądu – 2.500,00 zł,
4. pozwy zostały skierowane do sądu – 28,55 zł,
5. pozwy do sądu są na etapie przygotowywania – 517,15 zł,
6. do dłużników skierowane zostały wezwania do zapłaty – 12.010,68 zł,
7. tytuły wykonawcze przekazano do naczelników właściwych Urzędów Skarbowych – 229.160,17 zł.
8. sprawy zostały umorzone przez komornika sądowego z powodu bezskuteczności egzekucji – 104.042,25 zł.

W porównaniu z I półroczem 2019, w którym należności wymagalne wynosiły 364.359,02 zł, nastąpił ich wzrost w roku 2020 r. o kwotę 14.226,49 zł (do kwoty 378.585,51 zł). Przyrost należności wymagalnych, mimo prowadzonych działań windykacyjnych, dotyczył głównie przechowywania i usuwania pojazdów oraz udzielania wsparcia ze środków Funduszu Pracy, jak też udziału powiatu grajewskiego w dochodach stanowiących własność Skarbu Państwa.



Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w %	z tego:	
								Dochody bieżące na 30 czerwca 2020 r. w zł	Dochody majątkowe na 30 czerwca 2020 r. w zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	010			Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
2.	020			Leśnictwo	339 617,00	172 559,54	50,81%	172 559,54	0,00
		02001		Gospodarka leśna	339 117,00	172 559,54	50,88%	172 559,54	0,00
			2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	339 117,00	172 559,54	50,88%	172 559,54	0,00
		02002		Nadzór nad gospodarką leśną	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		0570		Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	400,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		0690		Wpływy z różnych opłat	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
3.	600			Transport i łączność	6 870 801,00	284 738,42	4,14%	283 762,81	975,61
		60014		Drogi publiczne powiatowe	5 142 613,00	266 702,99	5,19%	266 702,99	0,00
			0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	10 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	34,80	-	34,80	0,00
			0690	Wpływy z różnych opłat	250 000,00	214 888,48	85,96%	214 888,48	0,00
			0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000,00	31 142,17	62,28%	31 142,17	0,00
			0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	60 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 800,00	703,24	25,12%	703,24	0,00
			0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 096,75	101,94%	5 096,75	0,00
			0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	14 837,55	29,68%	14 837,55	0,00
			6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 911 800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 300 713,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	491 300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 321 113,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 077 427,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	243 686,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	407 075,00	18 035,43	4,43%	17 059,82	975,61
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	391 475,00	15 405,26	3,94%	15 405,26	0,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 200,00	975,61	23,23%	0,00	975,61
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	1 476,36	29,53%	1 476,36	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 200,00	178,20	5,57%	178,20	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4.	700	Gospodarka mieszkaniowa	549 498,00	141 150,68	25,69%	133 348,60	7 802,08
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	549 498,00	141 150,68	25,69%	133 348,60	7 802,08
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	4 670,00	4 541,85	97,26%	4 541,85	0,00
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 194,00	9 534,41	85,17%	9 534,41	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	20,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	7 500,00	7 802,08	104,03%	0,00	7 802,08
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	1,00	0,33%	1,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 016,00	267,62	8,87%	267,62	0,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	359 298,00	60 912,55	16,95%	60 912,55	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	112 300,00	58 091,17	51,73%	58 091,17	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
5.	710	Działalność usługowa	944 803,00	407 938,82	43,18%	407 938,82	0,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	591 391,00	217 780,05	36,83%	217 780,05	0,00

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	398 390,00	171 097,60	42,95%	171 097,60	0,00
	0830	Wpływy z usług	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 921,00	413,66	21,53%	413,66	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 270,00	1 968,79	37,36%	1 968,79	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	184 100,00	44 300,00	24,06%	44 300,00	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	71015	Nadzór budowlany	353 412,00	190 158,77	53,81%	190 158,77	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	41,23	13,74%	41,23	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	353 000,00	189 800,00	53,77%	189 800,00	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	317,54	317,54%	317,54	0,00
6.	720	Informatyka	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	72095	Pozostała działalność	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
7.	750	Administracja publiczna	1 007 550,00	541 908,29	53,78%	541 908,29	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	60 100,00	31 852,00	53,00%	31 852,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	60 000,00	31 852,00	53,09%	31 852,00	0,00
	75019	Rady powiatów	150,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	150,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75020	Starostwa powiatowe	910 200,00	505 018,09	55,48%	505 018,09	0,00
	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	640 000,00	377 663,00	59,01%	377 663,00	0,00
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	60 000,00	45 660,00	76,10%	45 660,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	1 963,40	98,17%	1 963,40	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	192 000,00	66 996,89	34,89%	66 996,89	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 500,00	1 030,08	22,89%	1 030,08	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	11 704,72	117,05%	11 704,72	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	36 000,00	5 038,20	14,00%	5 038,20	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	36 000,00	5 038,20	14,00%	5 038,20	0,00

		75095	Pozostała działalność	1 100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
8.	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 932 300,00	2 657 880,00	53,89%	2 657 880,00	0,80
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 527 300,00	2 656 130,00	58,67%	2 656 130,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	598,15	59,82%	598,15	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 495 100,00	2 655 500,00	59,08%	2 655 500,00	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	31,85	31,85%	31,85	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		75421	Zarządzanie kryzysowe	405 000,00	1 750,00	0,43%	1 750,00	0,00
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	405 000,00	1 750,00	0,43%	1 750,00	0,00
9.	755		Wymiar sprawiedliwości	132 560,00	68 219,78	51,46%	68 219,78	0,00
		75515	Niedopłatna pomoc prawna	132 560,00	68 219,78	51,46%	68 219,78	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,02	-	0,02	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	240,00	239,28	99,70%	239,28	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132 000,00	67 980,00	51,50%	67 980,00	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,48	-	0,48	0,00
		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	320,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
10.	756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 240 955,80	3 430 585,53	41,63%	3 430 585,53	0,00
		75622	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 240 576,00	3 430 585,53	41,63%	3 430 585,53	0,00

	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 810 480,00	3 341 658,00	42,78%	3 341 658,00	0,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	430 096,00	88 927,53	20,68%	88 927,53	0,00
	75624	Dywidendy	379,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0740	Wpływy z dywidend	379,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
11.	758	Różne rozliczenia	34 320 017,00	19 513 899,05	56,86%	19 513 899,05	0,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	20 395 471,00	12 551 056,00	61,54%	12 551 056,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	20 395 471,00	12 551 056,00	61,54%	12 551 056,00	0,00
	75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	11 860 423,00	5 930 214,00	50,00%	5 930 214,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 860 423,00	5 930 214,00	50,00%	5 930 214,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	1 210,00	1 175,05	97,11%	1 175,05	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40,00	14,75	36,88%	14,75	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	0,28	2,80%	0,28	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 160,00	1 160,02	100,00%	1 160,02	0,00
	75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	2 062 913,00	1 031 454,00	50,00%	1 031 454,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 062 913,00	1 031 454,00	50,00%	1 031 454,00	0,00
12.	801	Oświata i wychowanie	2 097 969,00	1 226 105,86	58,44%	1 226 060,86	45,00
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	41 503,00	33 529,82	80,79%	33 529,82	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	60,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	810,00	433,54	53,52%	433,54	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	1 150,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 900,00	524,51	7,60%	524,51	0,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	32 573,00	32 571,77	100,00%	32 571,77	0,00
	80105	Przedszkola specjalne	4 200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	123 020,00	35 249,76	28,65%	35 249,76	0,00
	0830	Wpływy z usług	123 010,00	35 249,76	28,66%	35 249,76	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	80115	Technika	4 150,00	7 223,89	174,07%	7 223,89	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00	7 223,89	4815,93%	7 223,89	0,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	80117	Branzowe szkoły I i II stopnia	10,00	8 517,89	85178,90%	8 517,89	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	8 517,89	85178,90%	8 517,89	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące	17 639,00	20 139,52	114,18%	20 139,52	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	425,00	284,15	66,86%	284,15	0,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 445,00	3 966,61	274,51%	3 966,61	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	11 522,00	15 541,82	134,89%	15 541,82	0,00

	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydziałym rachunku jednostki budżetowej	347,00	346,94	99,98%	346,94	0,00
	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	2 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
80130		Szkoły zawodowe	273 145,00	336 351,24	123,14%	336 306,24	45,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 300,00	45,00	1,36%	0,00	45,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 400,00	691,92	20,35%	691,92	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	36 704,00	107 978,59	294,19%	107 978,59	0,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydziałym rachunku jednostki budżetowej	227 641,00	227 635,73	100,00%	227 635,73	0,00
80140		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	25,00	7,00	28,00%	7,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25,00	7,00	28,00%	7,00	0,00
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikumach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	0,00	190,69	-	190,69	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	190,69	-	190,69	0,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	21 851,00	21 826,00	99,89%	21 826,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	21 826,00	21 826,00	100,00%	21 826,00	0,00
80195		Pozostała działalność	1 612 426,00	763 070,05	47,32%	763 070,05	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	26 217,00	26 216,89	100,00%	26 216,89	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 360,00	6 447,36	120,29%	6 447,36	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,06	-	0,06	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	111 297,00	34 115,57	30,65%	34 115,57	0,00
	1510	Różnice kursowe	7 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

	2051	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	127 150,67	-	127 150,67	0,00
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	893 174,00	452 851,37	50,70%	452 851,37	0,00
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	66 498,00	29 631,13	44,56%	29 631,13	0,00
	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	62 400,00	62 400,00	100,00%	62 400,00	0,00
	2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	24 280,00	24 257,00	99,91%	24 257,00	0,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	416 200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
13.	851	Ochrona zdrowia	1 557 820,00	960 026,60	61,63%	790 026,60	170 000,00
	85111	Szpitala ogólne	313 820,00	313 820,00	100,00%	143 820,00	170 000,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	143 820,00	143 820,00	100,00%	143 820,00	0,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	130 000,00	130 000,00	100,00%	0,00	130 000,00
	6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	40 000,00	40 000,00	100,00%	0,00	40 000,00
	85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	40 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	40 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 204 000,00	646 206,60	53,67%	646 206,60	0,00

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	167,40	-	167,40	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 204 000,00	646 039,20	53,66%	646 039,20	0,00
14.	852	Pomoc społeczna	1 802 660,00	1 088 007,31	60,36%	1 088 007,31	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 782 060,00	1 087 745,64	61,04%	1 087 745,64	0,00
	0830	Wpływy z usług	760 000,00	442 844,27	58,27%	442 844,27	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	245,85	40,98%	245,85	0,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	360,00	60 957,44	16932,62%	60 957,44	0,00
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	1 017 000,00	583 698,08	57,39%	583 698,08	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	12 700,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 700,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	3 900,00	261,67	6,71%	261,67	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	800,00	231,67	28,96%	231,67	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	30,00	30,00%	30,00	0,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	4 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
15.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	599 838,00	352 970,80	58,84%	352 970,80	0,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	112 858,00	96 634,00	85,62%	96 634,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	43 397,00	28 501,00	65,68%	28 501,00	0,00
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	67 183,00	65 855,00	98,02%	65 855,00	0,00
	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	2 278,00	2 278,00	100,00%	2 278,00	0,00
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	123 860,00	64 465,05	52,05%	64 465,05	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	123 410,00	64 409,70	52,19%	64 409,70	0,00

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	150,00	55,35	36,90%	55,35	0,00
85333		Powiatowe urzędy pracy	360 870,00	191 871,75	53,17%	191 871,75	0,00
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	500,00	75,00	15,00%	75,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 500,00	2 925,00	65,00%	2 925,00	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	250,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 540,00	170,97	11,10%	170,97	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	270,78	54,16%	270,78	0,00
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	353 000,00	188 400,00	53,37%	188 400,00	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	80,00	30,00	37,50%	30,00	0,00
85395		Pozostała działalność	2 250,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 250,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
16.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	108 367,00	117 701,14	108,61%	117 701,14	0,00
	85401	Świetlice szkolne	1,00	0,53	53,00%	0,53	0,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	1,00	0,53	53,00%	0,53	0,00
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	4 236,00	3 900,14	92,07%	3 900,14	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	33,10	11,03%	33,10	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 936,00	3 867,04	98,25%	3 867,04	0,00
	85410	Internaty i bursy szkolne	104 030,00	113 800,47	109,39%	113 800,47	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 556,00	18 228,79	241,25%	18 228,79	0,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	95 574,00	95 571,68	100,00%	95 571,68	0,00
	85495	Pozostała działalność	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
17.	855	Rodzina	606 000,00	355 005,30	58,58%	355 005,30	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	400 000,00	244 112,98	61,03%	244 112,98	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	4 000,00	133,33%	4 000,00	0,00
	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	147 000,00	92 443,00	62,89%	92 443,00	0,00

	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	250 000,00	147 669,98	59,07%	147 669,98	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	200 000,00	110 892,32	55,45%	110 892,32	0,00
	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	200 000,00	110 892,32	55,45%	110 892,32	0,00
18.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91 000,00	108 829,58	119,59%	108 829,58	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	91 000,00	108 829,58	119,59%	108 829,58	0,00
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00	108 829,58	120,92%	108 829,58	0,00
19.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	29 120,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	29 120,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	8 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
20.	926	Kultura fizyczna	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Razem:			64 234 085,00	31 427 526,70	48,93%	31 248 704,01	178 822,69
porozumienia z adm. rząd.			467 400,00	64 150,00	13,72%	64 150,00	0,00
porozumienia z jst			0,00	0,00	-	0,00	0,00
własne			56 444 271,00	27 298 296,03	48,36%	27 159 473,34	138 822,69
zlecone			7 322 414,00	4 065 080,67	55,52%	4 025 080,67	40 000,00

Realizacja wydatków budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2020 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w %	z tego:	
								Wydatki bieżące na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wydatki majątkowe na 30 czerwca 2020 r. w zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	010			Roľnictwo i łowiectwo	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby roľnictwa	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
2.	020			Leśnictwo	453 300,00	201 710,73	44,50%	201 710,73	0,00
		02001		Gospodarka leśna	339 117,00	172 559,48	50,88%	172 559,48	0,00
			3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	339 117,00	172 559,48	50,88%	172 559,48	0,00
		02002		Nadzór nad gospodarką leśną	114 183,00	29 151,25	25,53%	29 151,25	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	114 183,00	29 151,25	25,53%	29 151,25	0,00
3.	600			Transport i łączność	13 356 870,00	1 227 548,60	9,19%	1 056 851,26	170 697,34
		60014		Drogi publiczne powiatowe	11 413 440,00	1 209 276,60	10,60%	1 038 579,26	170 697,34
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 167,00	6 978,06	53,00%	6 978,06	0,00
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	916 184,00	405 201,88	44,23%	405 201,88	0,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 000,00	63 041,42	94,09%	63 041,42	0,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	169 990,00	78 771,17	46,34%	78 771,17	0,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	16 000,00	5 402,03	33,76%	5 402,03	0,00
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	433 528,00	120 105,80	27,70%	120 105,80	0,00
			4260	Zakup energii	30 000,00	5 107,78	17,03%	5 107,78	0,00
			4270	Zakup usług remontowych	275 814,00	29 521,09	10,70%	29 521,09	0,00
			4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	784,10	31,36%	784,10	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	400 069,00	256 755,35	64,18%	256 755,35	0,00
			4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 125,87	56,29%	1 125,87	0,00
			4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 030,00	4 221,60	83,93%	4 221,60	0,00
			4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4430	Różne opłaty i składki	41 025,00	28 886,00	70,41%	28 886,00	0,00
			4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 073,00	24 804,10	75,00%	24 804,10	0,00
			4480	Podatek od nieruchomości	7 000,00	2 770,00	39,57%	2 770,00	0,00
			4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 769,00	885,00	50,03%	885,00	0,00
			4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 231,00	2 525,34	34,92%	2 525,34	0,00
			4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	333,00	332,67	99,90%	332,67	0,00
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	1 360,00	27,20%	1 360,00	0,00
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 978 227,00	170 697,34	1,90%	0,00	170 697,34
		60016		Drogi publiczne gminne	21 555,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 555,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 514 800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 514 800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		60095		Pozostała działalność	407 075,00	18 272,00	4,49%	18 272,00	0,00
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 980,00	300,00	15,15%	300,00	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	379 095,00	17 662,80	4,66%	17 662,80	0,00
			4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	85,00	0,85%	85,00	0,00
			4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	224,20	2,24%	224,20	0,00
4.	630			Turystyka	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
5.	700			Gospodarka mieszkaniowa	625 978,00	143 849,78	22,98%	143 849,78	0,00
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	625 978,00	143 849,78	22,98%	143 849,78	0,00
			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	1 900,00	267,62	14,09%	267,62	0,00
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	637,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	296 469,00	66 877,38	22,56%	66 877,38	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 334,00	8 333,82	100,00%	8 333,82	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 560,00	12 817,35	24,39%	12 817,35	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 139,00	1 742,38	21,41%	1 742,38	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	115,50	23,10%	115,50	0,00
4260	Zakup energii	10 100,00	3 272,49	32,40%	3 272,49	0,00
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	637,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	71 332,00	11 524,18	16,16%	11 524,18	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 350,00	96,84	7,17%	96,84	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	538,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	11 039,00	2 119,50	19,20%	2 119,50	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 876,00	2 906,74	74,99%	2 906,74	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	10 900,00	5 069,00	46,50%	5 069,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30,00	26,00	86,67%	26,00	0,00
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 025,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	99,34	99,34%	99,34	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	90 100,00	926,00	1,03%	926,00	0,00
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	49 100,00	27 213,24	55,42%	27 213,24	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 312,00	442,40	33,72%	442,40	0,00
6. 710	Działalność usługowa	1 782 461,00	519 361,15	29,14%	519 361,15	0,00
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 428 949,00	332 732,84	23,29%	332 732,84	0,00
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	2 583,00	1 388,08	53,74%	1 388,08	0,00
2909	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	10 591,00	10 440,27	98,58%	10 440,27	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 212,00	250,00	11,30%	250,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	564 355,00	201 410,45	35,69%	201 410,45	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 050,00	26 049,20	100,00%	26 049,20	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 365,00	38 388,94	37,87%	38 388,94	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 185,00	3 170,30	31,13%	3 170,30	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	20 505,45	68,35%	20 505,45	0,00
4260	Zakup energii	10 000,00	8 030,68	80,31%	8 030,68	0,00
4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	691,26	69,13%	691,26	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 349,00	50,00	2,13%	50,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	618 365,00	9 568,56	1,55%	9 568,56	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 937,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 053,00	12 789,65	75,00%	12 789,65	0,00
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	205,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 699,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
71015	Nadzór budowlany	353 012,00	186 628,31	52,87%	186 628,31	0,00
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	12,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 872,00	42 937,00	50,00%	42 937,00	0,00
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	157 000,00	78 185,20	49,80%	78 185,20	0,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 746,00	18 209,54	97,14%	18 209,54	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 100,00	24 949,73	55,32%	24 949,73	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 100,00	2 192,97	53,49%	2 192,97	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 080,00	2 040,00	50,00%	2 040,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	2 768,36	30,76%	2 768,36	0,00
	4260	Zakup energii	7 425,00	4 486,31	60,42%	4 486,31	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	267,55	26,76%	267,55	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 864,00	4 026,44	37,06%	4 026,44	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 090,00	1 012,25	48,43%	1 012,25	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	285,71	28,57%	285,71	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 039,00	4 095,00	81,27%	4 095,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	264,00	132,00	50,00%	132,00	0,00
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	770,00	724,10	94,04%	724,10	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	316,15	63,23%	316,15	0,00
	71095	Pozostała działalność	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
7.	720	Informatyka	38 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	72095	Pozostała działalność	38 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
8.	750	Administracja publiczna	5 617 726,00	2 667 864,56	47,49%	2 667 864,56	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	146 896,00	39 580,25	26,94%	39 580,25	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	276,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 358,00	27 540,00	23,87%	27 540,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 499,00	4 498,20	99,98%	4 498,20	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 602,00	5 507,33	26,73%	5 507,33	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 526,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	287,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	254,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	279,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 713,00	2 034,72	75,00%	2 034,72	0,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	307,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	795,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75019	Rady powiatów	246 342,00	126 574,64	51,38%	126 574,64	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	222 753,00	111 690,00	50,14%	111 690,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	7 466,69	82,96%	7 466,69	0,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	903,74	45,19%	903,74	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 689,00	147,60	8,74%	147,60	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 650,00	4 051,70	87,13%	4 051,70	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 150,00	2 314,91	37,64%	2 314,91	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75020	Starostwa powiatowe	5 067 144,00	2 476 036,33	48,86%	2 476 036,33	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 650,00	250,00	3,27%	250,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 062 058,00	1 419 448,27	46,36%	1 419 448,27	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	191 343,00	191 342,46	100,00%	191 342,46	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	547 766,00	269 627,58	49,22%	269 627,58	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	72 040,00	31 661,72	43,95%	31 661,72	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 350,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	547 050,00	257 444,42	47,06%	257 444,42	0,00
	4220	Zakup środków żywności	4 100,00	2 757,60	67,26%	2 757,60	0,00
	4260	Zakup energii	128 350,00	50 143,64	39,07%	50 143,64	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	10 682,55	42,73%	10 682,55	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	359,40	23,96%	359,40	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	267 377,00	155 177,95	58,04%	155 177,95	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	9 859,42	39,44%	9 859,42	0,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 500,00	579,70	38,65%	579,70	0,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 000,00	369,00	36,90%	369,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	327,40	9,35%	327,40	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	517,00	5,17%	517,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	85 523,00	64 142,02	75,00%	64 142,02	0,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 500,00	2 016,00	57,60%	2 016,00	0,00

	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 537,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	2 800,00	56,00%	2 800,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	6 530,20	32,65%	6 530,20	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	36 000,00	2 190,00	6,08%	2 190,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 870,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	250,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 130,00	2 190,00	35,73%	2 190,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	67 000,00	8 237,99	12,30%	8 237,99	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	3 454,19	13,82%	3 454,19	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	4 783,80	11,96%	4 783,80	0,00
	75095	Pozostała działalność	54 344,00	15 245,35	28,05%	15 245,35	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 260,00	599,99	5,85%	599,99	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	31 000,00	12 707,51	40,99%	12 707,51	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 584,00	1 937,85	74,99%	1 937,85	0,00
9.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 221 100,00	2 411 554,40	46,19%	2 411 554,40	0,00
	75405	Komendy powiatowe Policji	35 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 568 200,00	2 386 473,70	52,24%	2 386 473,70	0,00
	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	1 100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	135 000,00	58 660,99	43,45%	58 660,99	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 432,00	48 022,36	51,40%	48 022,36	0,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	55 900,00	24 038,24	43,00%	24 038,24	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 466,00	11 465,23	99,99%	11 465,23	0,00
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 945 215,00	1 441 647,98	48,95%	1 441 647,98	0,00
	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	74 741,00	53 273,00	71,28%	53 273,00	0,00
	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	219 557,00	219 556,81	100,00%	219 556,81	0,00
	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	6 836,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 596,00	14 175,90	55,38%	14 175,90	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 600,00	1 271,05	35,31%	1 271,05	0,00
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	595 046,00	334 330,24	56,19%	334 330,24	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	126 200,00	59 607,46	47,23%	59 607,46	0,00
	4220	Zakup środków żywności	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	66 200,00	35 239,22	53,23%	35 239,22	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	75 700,00	25 547,12	33,75%	25 547,12	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	12 324,00	2 383,00	19,34%	2 383,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 443,00	23 848,98	54,90%	23 848,98	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 881,00	2 751,08	34,91%	2 751,08	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	482,40	24,12%	482,40	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 618,00	9 028,50	57,81%	9 028,50	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 814,00	3 813,63	99,99%	3 813,63	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	15 001,00	15 001,00	100,00%	15 001,00	0,00

	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	2 330,00	2 329,51	99,98%	2 329,51	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straż pożarne	100 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	2 800,00	400,00	14,29%	400,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	400,00	80,00%	400,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	505 000,00	23 844,28	4,72%	23 844,28	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	22 094,28	36,82%	22 094,28	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	405 000,00	1 750,00	0,43%	1 750,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	10 100,00	836,42	8,28%	836,42	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00	836,42	16,73%	836,42	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
10.	755	Wymiar sprawiedliwości	132 563,00	56 941,34	42,95%	56 941,34	0,00
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 563,00	56 941,34	42,95%	56 941,34	0,00
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	62 040,00	31 020,00	50,00%	31 020,00	0,00
	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	560,00	239,28	42,73%	239,28	0,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3,00	2,29	76,33%	2,29	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 300,00	929,88	14,76%	929,88	0,00
	4260	Zakup energii	1 461,00	361,96	24,77%	361,96	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	62 093,00	24 361,72	39,23%	24 361,72	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	106,00	26,21	24,73%	26,21	0,00
11.	757	Obsługa długu publicznego	504 390,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	499 390,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	499 390,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
12.	758	Różne rozliczenia	3 757 704,00	3,15	0,00%	3,15	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	20,00	3,15	15,75%	3,15	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20,00	3,15	15,75%	3,15	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	3 757 684,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	3 757 684,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
13.	801	Oświata i wychowanie	24 022 102,00	12 844 995,69	53,47%	12 844 995,69	0,00
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	2 926 634,00	1 568 211,10	53,58%	1 568 211,10	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	920,00	420,00	45,65%	420,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 931 991,00	1 077 793,55	55,79%	1 077 793,55	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	171 231,00	171 230,43	100,00%	171 230,43	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	570 548,00	208 496,70	36,54%	208 496,70	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	106 594,00	24 205,93	22,71%	24 205,93	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 283,00	6 509,76	33,76%	6 509,76	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

	4260	Zakup energii	14 242,00	5 946,11	41,75%	5 946,11	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	8 291,00	1 091,65	13,17%	1 091,65	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	601,00	80,00	13,31%	80,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 918,00	2 666,02	54,21%	2 666,02	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 600,00	1 173,45	32,60%	1 173,45	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	480,00	213,00	44,38%	213,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	686,00	32,67%	686,00	0,00
	4440	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 755,00	65 816,00	75,00%	65 816,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 860,00	1 860,00	100,00%	1 860,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 020,00	22,50	2,21%	22,50	0,00
80105		Przedszkola specjalne	238 116,00	145 835,60	61,25%	145 835,60	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 060,00	100 021,07	60,97%	100 021,07	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 140,00	13 094,22	99,65%	13 094,22	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 732,00	18 887,31	57,70%	18 887,31	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 869,00	2 762,80	56,74%	2 762,80	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 714,00	1 035,43	60,41%	1 035,43	0,00
	4260	Zakup energii	11 232,00	3 027,57	26,95%	3 027,57	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	60,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	168,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	984,00	139,20	14,15%	139,20	0,00
	4440	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 157,00	6 868,00	75,00%	6 868,00	0,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	145 913,00	70 634,41	48,41%	70 634,41	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 494,00	37 434,21	75,63%	37 434,21	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 627,00	5 626,37	99,99%	5 626,37	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 240,00	7 380,30	79,87%	7 380,30	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 380,00	555,97	40,29%	555,97	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 726,00	13 700,78	37,31%	13 700,78	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	18 932,00	25,01	0,13%	25,01	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	2 307,52	38,46%	2 307,52	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	55,35	4,61%	55,35	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	933,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 280,00	282,90	2,75%	282,90	0,00
	4440	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	2 325,00	74,98%	2 325,00	0,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	941,00	62,73%	941,00	0,00
80115		Technika	1 498 387,00	957 323,93	63,89%	957 323,93	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43 754,00	29 618,33	67,69%	29 618,33	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 007 884,00	646 569,08	64,15%	646 569,08	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 517,00	58 501,63	99,97%	58 501,63	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	186 896,00	125 050,19	66,91%	125 050,19	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	39 546,00	12 270,16	31,03%	12 270,16	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 360,00	11 545,86	25,45%	11 545,86	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 617,00	114,91	1,51%	114,91	0,00
	4260	Zakup energii	23 008,00	16 675,11	72,48%	16 675,11	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 540,00	344,17	9,72%	344,17	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 086,00	37,50	3,45%	37,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 244,00	6 322,87	56,23%	6 322,87	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 602,00	933,12	58,25%	933,12	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	243,00	83,03	34,17%	83,03	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	575,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	780,00	248,90	31,91%	248,90	0,00
	4440	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 879,00	48 763,80	76,34%	48 763,80	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	628,00	245,27	39,06%	245,27	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	28,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	291 313,00	198 504,66	68,14%	198 504,66	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 560,00	7 780,40	73,68%	7 780,40	0,00

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 046,00	117 677,19	73,53%	117 677,19	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 430,00	9 422,87	99,92%	9 422,87	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 825,00	23 044,42	74,76%	23 044,42	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 394,00	3 284,44	74,75%	3 284,44	0,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 920,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 328,00	17 175,52	48,62%	17 175,52	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 744,00	245,14	14,06%	245,14	0,00
4260	Zakup energii	8 735,00	5 295,07	60,62%	5 295,07	0,00
4270	Zakup usług remontowych	5 760,00	253,02	4,39%	253,02	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	269,00	16,00	5,95%	16,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	8 116,00	4 623,80	56,97%	4 623,80	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	730,00	465,11	63,71%	465,11	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	519,00	177,12	34,13%	177,12	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	202,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	1 035,00	541,84	52,35%	541,84	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 599,00	8 479,20	80,00%	8 479,20	0,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60,00	23,52	39,20%	23,52	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	60,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	981,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
80120	Licea ogólnokształcące	3 723 732,00	2 765 154,90	74,26%	2 765 154,90	0,00
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	780,00	264,14	33,86%	264,14	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	21 348,00	11 919,30	55,83%	11 919,30	0,00
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	7 679,00	7 678,40	99,99%	7 678,40	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	36 845,00	569,13	1,54%	569,13	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 481 903,00	1 853 926,13	74,70%	1 853 926,13	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	239 118,00	239 116,92	100,00%	239 116,92	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	465 204,00	352 769,59	75,83%	352 769,59	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	66 589,00	35 599,84	53,46%	35 599,84	0,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 220,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 865,00	15 852,19	61,29%	15 852,19	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 053,00	412,51	20,09%	412,51	0,00
4260	Zakup energii	147 228,00	103 450,29	70,27%	103 450,29	0,00
4270	Zakup usług remontowych	3 755,00	381,61	10,16%	381,61	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 201,00	586,56	18,32%	586,56	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	52 751,00	23 244,56	44,06%	23 244,56	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 180,00	3 477,83	48,44%	3 477,83	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 016,00	332,12	32,69%	332,12	0,00
4430	Różne opłaty i składki	939,00	938,50	99,95%	938,50	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	145 945,00	110 530,00	75,73%	110 530,00	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	16,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 595,00	4 105,28	47,76%	4 105,28	0,00
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	142,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 360,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
80130	Szkoły zawodowe	6 833 717,00	4 800 545,31	70,25%	4 800 545,31	0,00
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	450,00	450,00	100,00%	450,00	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	165 705,00	99 236,54	59,89%	99 236,54	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 995 511,00	2 924 999,45	73,21%	2 924 999,45	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	420 975,00	420 963,53	100,00%	420 963,53	0,00

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	767 524,00	579 912,92	75,56%	579 912,92	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	102 868,00	58 300,12	56,66%	58 300,12	0,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 260,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	4 200,00	50,00%	4 200,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	563 795,00	226 749,92	40,22%	226 749,92	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 812,00	10 900,01	64,83%	10 900,01	0,00
4260	Zakup energii	127 626,00	86 158,03	67,51%	86 158,03	0,00
4270	Zakup usług remontowych	163 400,00	78 256,30	47,89%	78 256,30	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 156,00	472,70	21,92%	472,70	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	174 824,00	79 599,95	45,53%	79 599,95	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 334,00	5 004,18	60,05%	5 004,18	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 579,00	292,76	11,35%	292,76	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	2 914,00	889,70	30,53%	889,70	0,00
4430	Różne opłaty i składki	41 520,00	24 195,88	58,28%	24 195,88	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	253 747,00	196 714,00	77,52%	196 714,00	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	1 733,00	77,00	4,44%	77,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 283,00	1 283,00	100,00%	1 283,00	0,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 078,00	1 124,57	54,12%	1 124,57	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	98,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 105,00	764,75	14,98%	764,75	0,00
80134	Szkoly zawodowe specjalne	1 902 504,00	864 986,27	45,47%	864 986,27	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	240,00	73,59	30,66%	73,59	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 321 743,00	546 671,52	41,36%	546 671,52	0,00
4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	102 829,00	102 828,33	100,00%	102 828,33	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	276 749,00	110 186,32	39,81%	110 186,32	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	40 350,00	10 117,67	25,07%	10 117,67	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 612,00	6 290,37	13,21%	6 290,37	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4260	Zakup energii	16 493,00	10 878,78	65,96%	10 878,78	0,00
4270	Zakup usług remontowych	2 240,00	961,00	42,90%	961,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	480,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	38 548,00	36 402,19	94,43%	36 402,19	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	300,00	100,00%	300,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	60,00	31,50	52,50%	31,50	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 660,00	40 245,00	75,00%	40 245,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	71 074,00	52 410,70	73,74%	52 410,70	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 553,00	1 950,00	76,38%	1 950,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 190,00	30 342,17	73,66%	30 342,17	0,00
4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	4 597,00	4 593,70	99,93%	4 593,70	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 068,00	6 307,47	78,18%	6 307,47	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 155,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 192,00	749,80	23,49%	749,80	0,00
4260	Zakup energii	4 380,00	4 288,52	97,91%	4 288,52	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 640,00	1 907,04	72,24%	1 907,04	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 029,00	2 272,00	75,01%	2 272,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	120,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	108 947,00	12 070,50	11,08%	12 070,50	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 913,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 352,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	31 979,00	4 070,00	12,73%	4 070,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	2 626,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	46 077,00	8 000,50	17,36%	8 000,50	0,00

80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	151 855,00	87 054,71	57,33%	87 054,71	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20,00	4,59	22,95%	4,59	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 418,00	61 311,87	57,61%	61 311,87	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 457,00	6 456,28	99,99%	6 456,28	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 935,00	11 357,26	56,97%	11 357,26	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 859,00	1 076,43	37,65%	1 076,43	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	21,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 592,00	2 572,07	29,94%	2 572,07	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39,00	2,98	7,64%	2,98	0,00
	4260	Zakup energii	1 854,00	628,86	33,92%	628,86	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	269,00	1,81	0,67%	1,81	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	67,00	3,44	5,13%	3,44	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	857,00	576,80	67,30%	576,80	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	93,00	22,03	23,69%	22,03	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	11,00	1,68	15,27%	1,68	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	8,00	7,25	90,63%	7,25	0,00
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 926,00	3 000,00	76,41%	3 000,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	342,00	31,36	9,17%	31,36	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	74,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	22 226,00	385,97	1,74%	385,97	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	216,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	22 010,00	385,97	1,75%	385,97	0,00
80195		Pozostała działalność	6 107 684,00	1 321 877,63	21,64%	1 321 877,63	0,00
	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	3 490,00	3 265,24	93,56%	3 265,24	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 311,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 983 702,00	33 469,09	1,69%	33 469,09	0,00
	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 511,00	5 000,00	32,24%	5 000,00	0,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 218,00	15 050,07	10,51%	15 050,07	0,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 876,00	2 192,48	13,81%	2 192,48	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 298,00	3 449,96	54,78%	3 449,96	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 766,00	10 419,96	13,57%	10 419,96	0,00
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 665,00	859,50	32,25%	859,50	0,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 180,00	3 007,59	11,49%	3 007,59	0,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 421,00	986,06	28,82%	986,06	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 023,00	872,68	14,49%	872,68	0,00
	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	393,00	68,60	17,46%	68,60	0,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 712,00	281,19	7,58%	281,19	0,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	410,00	46,91	11,44%	46,91	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	66 692,00	23 600,00	35,39%	23 600,00	0,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	133 098,00	49 543,40	37,22%	49 543,40	0,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	11 079,00	6 520,08	58,85%	6 520,08	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	182 333,00	62 621,62	34,34%	62 621,62	0,00
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	3 842,00	164,00	4,27%	164,00	0,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	34 804,00	10 125,37	29,09%	10 125,37	0,00

	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	8 585,00	6 951,02	80,97%	6 951,02	0,00
	4220	Zakup środków żywności	2 683,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 730,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	234 894,00	103 462,05	44,05%	103 462,05	0,00
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 423,00	11 309,14	37,17%	11 309,14	0,00
	4269	Zakup energii	1 930,00	1 929,54	99,98%	1 929,54	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	100,00%	1 000,00	0,00
	4277	Zakup usług remontowych	104 371,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4279	Zakup usług remontowych	11 409,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	45,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	248 023,00	7 721,32	3,11%	7 721,32	0,00
	4301	Zakup usług pozostałych	235 563,00	21 941,00	9,31%	21 941,00	0,00
	4307	Zakup usług pozostałych	1 343 052,00	731 699,62	54,48%	731 699,62	0,00
	4309	Zakup usług pozostałych	120 431,00	82 780,20	68,74%	82 780,20	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	76,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 040,00	959,55	92,26%	959,55	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 322,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	40,20	26,80%	40,20	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	12,00	4,00	33,33%	4,00	0,00
	4431	Różne opłaty i składki	3 400,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4437	Różne opłaty i składki	6 454,00	30,65	0,47%	30,65	0,00
	4439	Różne opłaty i składki	393,00	3,35	0,85%	3,35	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	157 811,00	119 989,19	76,03%	119 989,19	0,00
	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	513,00	513,00	100,00%	513,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4950	Różnice kursowe	12 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	819 527,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
14.	851	Ochrona zdrowia	1 797 988,00	783 176,38	43,56%	703 176,38	80 000,00
	85111	Szpitalę ogólne	313 820,00	142 971,30	45,56%	62 971,30	80 000,00
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	143 820,00	62 971,30	43,78%	62 971,30	0,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	170 000,00	80 000,00	47,06%	0,00	80 000,00
	85117	Zakłady opiekuńczo-lecnicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	280 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	280 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 204 168,00	640 205,08	53,17%	640 205,08	0,00
	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	168,00	167,40	99,64%	167,40	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 204 000,00	640 037,68	53,16%	640 037,68	0,00
15.	852	Pomoc społeczna	2 493 594,00	1 217 195,65	48,81%	1 217 195,65	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	2 112 498,00	1 059 654,96	50,16%	1 059 654,96	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	1 407,00	28,14%	1 407,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 387 890,00	632 816,20	45,60%	632 816,20	0,00
	4040	Dołatkowe wynagrodzenie roczne	86 505,00	86 504,83	100,00%	86 504,83	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	256 700,00	121 583,93	47,36%	121 583,93	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wspierania Osób Niepełnosprawnych	28 652,00	11 460,77	40,00%	11 460,77	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 830,00	16 216,79	47,94%	16 216,79	0,00
	4220	Zakup środków żywności	99 000,00	62 038,34	62,66%	62 038,34	0,00
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	13 900,00	6 308,10	45,38%	6 308,10	0,00
	4260	Zakup energii	72 500,00	47 241,43	65,16%	47 241,43	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	209,10	10,46%	209,10	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 755,00	671,43	24,37%	671,43	0,00

	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	9 434,89	44,93%	9 434,89	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	729,96	45,62%	729,96	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 100,00	60,00	0,98%	60,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 675,00	49 257,00	75,00%	49 257,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 786,00	900,00	50,39%	900,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 105,00	6 468,82	53,44%	6 468,82	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	289,00	14,45%	289,00	0,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	13 000,00	6 057,37	46,60%	6 057,37	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemoc w rodzinie	15 700,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 700,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	335 990,00	155 429,49	46,26%	155 429,49	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	914,68	50,82%	914,68	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	184 500,00	83 212,90	45,10%	83 212,90	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 525,00	15 259,26	98,29%	15 259,26	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 870,00	17 630,34	49,15%	17 630,34	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 900,00	2 409,13	49,17%	2 409,13	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 960,00	4 980,00	50,00%	4 980,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 200,00	4 105,08	28,91%	4 105,08	0,00
	4220	Zakup środków żywności	250,00	60,76	24,30%	60,76	0,00
	4260	Zakup energii	14 500,00	4 599,37	31,72%	4 599,37	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	194,80	64,93%	194,80	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	33 775,00	15 437,59	45,71%	15 437,59	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	958,18	47,91%	958,18	0,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	250,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	198,00	13,20%	198,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	36,00	1,20%	36,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 961,00	3 721,00	75,01%	3 721,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	3 000,00	1 146,00	38,20%	1 146,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	899,00	566,40	63,00%	566,40	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	8 000,00	2 111,20	26,39%	2 111,20	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 111,20	26,39%	2 111,20	0,00
	85295	Pozostała działalność	21 406,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 406,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
16.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 408 219,00	1 750 148,93	51,35%	1 750 148,93	0,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	401 765,00	213 339,28	53,10%	213 339,28	0,00
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	136 640,00	68 318,00	50,00%	68 318,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 907,00	20 508,00	50,13%	20 508,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 209,00	14 332,92	54,69%	14 332,92	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 907,00	1 561,90	39,98%	1 561,90	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	109 718,00	63 688,80	58,05%	63 688,80	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 775,00	6 793,64	38,22%	6 793,64	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 645,00	15 120,74	49,34%	15 120,74	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 209,00	21 608,28	63,17%	21 608,28	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	360,00	360,00	100,00%	360,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 395,00	1 047,00	75,05%	1 047,00	0,00
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	172 413,00	83 372,93	48,36%	83 372,93	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	524,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 755,00	39 740,00	44,77%	39 740,00	0,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 468,00	5 467,63	99,99%	5 467,63	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 230,00	8 340,55	51,39%	8 340,55	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 592,00	1 107,60	42,73%	1 107,60	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 800,00	14 928,00	46,94%	14 928,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 858,00	184,50	2,35%	184,50	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	319,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	105,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 625,00	7 515,00	98,56%	7 515,00	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 209,00	589,20	48,73%	589,20	0,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 520,00	3 168,56	48,60%	3 168,56	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	98,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	14,00	6,50	46,43%	6,50	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	2 325,39	74,99%	2 325,39	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	195,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy	2 802 089,00	1 453 436,72	51,87%	1 453 436,72	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 125,00	867,10	27,75%	867,10	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 020 084,00	980 217,04	48,52%	980 217,04	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	149 900,00	141 601,80	94,46%	141 601,80	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	379 930,00	196 366,22	51,68%	196 366,22	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	33 881,00	18 758,06	55,36%	18 758,06	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	27 500,00	14 052,00	51,10%	14 052,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 325,00	12 237,24	91,84%	12 237,24	0,00
	4220	Zakup środków żywności	512,00	399,30	77,99%	399,30	0,00
	4260	Zakup energii	46 840,00	24 526,20	52,36%	24 526,20	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 400,00	1 704,40	11,07%	1 704,40	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	650,00	210,20	32,34%	210,20	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 140,00	9 250,21	32,87%	9 250,21	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	660,00	340,20	51,55%	340,20	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 250,00	1 924,87	45,29%	1 924,87	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	230,00	223,00	96,96%	223,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 876,00	44 500,00	76,89%	44 500,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	5 300,00	2 580,00	48,68%	2 580,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 400,00	2 799,88	63,63%	2 799,88	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 086,00	879,00	9,67%	879,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	31 952,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 952,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
17.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	3 064 189,00	1 709 266,78	55,78%	1 709 266,78	0,00
	85401	Świetlice szkolne	166 669,00	101 269,35	60,76%	101 269,35	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00	137,10	76,17%	137,10	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 756,00	64 297,38	65,77%	64 297,38	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 453,00	8 452,26	99,99%	8 452,26	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 458,00	12 397,89	63,72%	12 397,89	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 676,00	587,47	21,95%	587,47	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 151,00	528,49	24,57%	528,49	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	138,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	1 934,00	1 934,00	100,00%	1 934,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	180,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	180,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 326,00	8 272,40	30,27%	8 272,40	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	120,00	119,36	99,47%	119,36	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	60,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 057,00	4 543,00	75,00%	4 543,00	0,00
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	574 645,00	426 393,52	74,20%	426 393,52	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 350,00	911,90	67,55%	911,90	0,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	385 962,00	282 494,16	73,19%	282 494,16	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 616,00	43 615,20	100,00%	43 615,20	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 153,00	55 494,58	80,25%	55 494,58	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 782,00	2 908,91	50,31%	2 908,91	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 008,00	2 270,00	56,64%	2 270,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	2 611,79	43,53%	2 611,79	0,00
	4220	Zakup środków żywności	117,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	8 925,00	6 761,03	75,75%	6 761,03	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	240,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	360,00	64,70	17,97%	64,70	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 626,00	5 019,98	65,83%	5 019,98	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 080,00	827,67	76,64%	827,67	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	273,60	22,80%	273,60	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	15,00	5,00	33,33%	5,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 494,00	22 871,00	75,00%	22 871,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	317,00	264,00	83,28%	264,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85410	Internaty i bursy szkolne	1 727 233,00	1 156 152,91	66,94%	1 156 152,91	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 505,00	15 068,99	66,96%	15 068,99	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 037 592,00	726 890,27	70,06%	726 890,27	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	91 885,00	91 831,11	99,94%	91 831,11	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	191 873,00	134 722,65	70,21%	134 722,65	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	27 450,00	15 295,30	55,72%	15 295,30	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	131 687,00	46 537,38	35,34%	46 537,38	0,00
	4220	Zakup środków żywności	32 109,00	20 003,63	62,30%	20 003,63	0,00
	4260	Zakup energii	75 791,00	41 233,85	54,40%	41 233,85	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	16 368,00	1 463,70	8,94%	1 463,70	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 418,00	120,00	8,46%	120,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 020,00	7 849,73	35,65%	7 849,73	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 897,00	1 259,25	43,47%	1 259,25	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	660,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	603,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	316,00	315,25	99,76%	315,25	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 033,00	52 057,80	76,52%	52 057,80	0,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	90,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 540,00	1 224,00	48,19%	1 224,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 396,00	280,00	20,06%	280,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	14 000,00	8 400,00	60,00%	8 400,00	0,00
	3240	Stypendia dla uczniów	14 000,00	8 400,00	60,00%	8 400,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13 044,00	1 217,40	9,33%	1 217,40	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	601,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 185,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	386,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 872,00	1 217,40	17,72%	1 217,40	0,00
	85495	Pozostała działalność	568 598,00	15 833,60	2,78%	15 833,60	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 203,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	449 708,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 582,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	91 079,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 626,00	15 833,60	76,77%	15 833,60	0,00
18.	855	Rodzina	1 866 607,00	783 450,95	41,97%	783 450,95	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 810,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	1 071 680,00	482 605,11	45,03%	482 605,11	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	683 410,00	294 849,02	43,14%	294 849,02	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 469,00	34 311,06	50,11%	34 311,06	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 164,00	5 163,66	99,99%	5 163,66	0,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 584,00	9 874,92	43,73%	9 874,92	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 088,00	1 349,33	43,70%	1 349,33	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 600,00	15 600,00	28,06%	15 600,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 059,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	227 919,00	119 713,12	52,52%	119 713,12	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 325,00	1 744,00	75,01%	1 744,00	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	788 927,00	300 845,84	38,13%	300 845,84	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	67 312,00	6 838,00	10,16%	6 838,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	721 615,00	294 007,84	40,74%	294 007,84	0,00
19.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	898 061,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	300 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	150 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	592 061,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	442 061,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
20.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	81 000,00	11 874,51	14,66%	11 874,51	0,00
	92116	Biblioteki	10 000,00	5 000,00	50,00%	5 000,00	0,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	5 000,00	50,00%	5 000,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	71 000,00	6 874,51	9,68%	6 874,51	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00	2 768,35	8,65%	2 768,35	0,00
	4220	Zakup środków żywności	10 000,00	1 844,16	18,44%	1 844,16	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	2 262,00	11,31%	2 262,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
21.	926	Kultura fizyczna	303 110,00	24 323,57	8,02%	17 927,57	6 396,00
	92601	Obiekty sportowe	215 489,00	20 823,57	9,66%	14 427,57	6 396,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 700,00	683,43	5,84%	683,43	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 800,00	97,81	5,43%	97,81	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00	5 492,00	13,08%	5 492,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 657,00	979,79	5,88%	979,79	0,00
	4260	Zakup energii	10 738,00	2 367,73	22,05%	2 367,73	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	9 862,00	3 580,20	36,30%	3 580,20	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 096,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	412,00	410,61	99,66%	410,61	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 224,00	816,00	66,67%	816,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	6 396,00	6,40%	0,00	6 396,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	45 659,00	3 500,00	7,67%	3 500,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 079,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	180,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 400,00	3 500,00	21,34%	3 500,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	41 962,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	29 962,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Razem:			69 442 962,00	26 353 266,17	37,95%	26 096 172,83	257 093,34
z tego:							
		porozumienia z adm. rząd.	467 400,00	22 721,66	4,86%	22 721,66	0,00
		porozumienia z j.s.t.	100 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		własne	61 554 308,00	22 717 825,21	36,91%	22 460 731,87	257 093,34
		zlecone	7 321 254,00	3 612 719,30	49,35%	3 612 719,30	0,00

11

Wyszczególnienie	Plan na 01 stycznia 2020 r. wg Uchwały Rady Powiatu Grajewskiego Nr XXI/114/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w zł	Plan po zmianach na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w % (4 : 3)	Udział w dochodach ogółem na 30 czerwca 2020 r. w % (PLAN)	Udział w dochodach ogółem na 30 czerwca 2020 r. w % (WYKONANIE)
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem, z tego:	71 188 740,00	64 234 085,00	31 427 526,70	48,93%	x	x
1. Dochody własne	12 301 127,00	12 257 608,00	5 750 328,94	46,91%	19,08%	18,30%
2. Subwencja ogólna, z tego:	33 995 252,00	34 318 807,00	19 512 724,00	56,86%	53,43%	62,09%
1) część oświatowa	20 071 916,00	20 395 471,00	12 551 056,00	61,54%	31,75%	39,94%
2) część wyrównawcza	11 860 423,00	11 860 423,00	5 930 214,00	50,00%	18,46%	18,87%
3) część równoważąca	2 062 913,00	2 062 913,00	1 031 454,00	50,00%	3,21%	3,28%
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, w tym:	6 575 989,00	7 322 414,00	4 065 080,67	55,52%	11,40%	12,93%
- inwestycyjne	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%	0,06%	0,13%
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu, w tym:	1 017 000,00	1 017 000,00	583 698,08	57,39%	1,58%	1,86%
- inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-	0,00%	0,00%
5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, w tym:	62 400,00	467 400,00	64 150,00	13,72%	0,73%	0,20%
- inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-	0,00%	0,00%
6. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego i środki pozyskane z innych źródeł oraz dotacje celowe otrzymane 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 o finansach publicznych lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, w związku z realizacją projektów w ramach zadań własnych powiatu, w tym:	1 964 726,00	983 952,00	633 890,17	64,42%	1,53%	2,02%
- inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-	0,00%	0,00%
7. Dotacje otrzymane z funduszy celowych, w tym:	234 945,00	32 000,00	0,00	0,00%	0,05%	0,00%
- inwestycyjne	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%	0,05%	0,00%
8. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych, w tym:	2 958 394,00	3 197 782,00	195 855,00	6,12%	4,98%	0,62%
- inwestycyjne	2 891 211,00	3 130 599,00	130 000,00	4,15%	4,87%	0,41%
9. Środki z Funduszu Pracy, w tym:	296 300,00	353 000,00	188 400,00	53,37%	0,55%	0,60%
10. Środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł, wpływy z wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących oraz środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w tym:	11 782 607,00	4 284 122,00	433 399,84	10,12%	6,67%	1,38%
- inwestycyjne	10 979 012,00	2 989 227,00	0,00	0,00%	4,65%	0,00%

Realizacja dochodów budżetu powiatu grajewskiego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami za pierwsze półrocze 2020 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 000,00	0,00	0,00%
		01005		Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	3 000,00	0,00	0,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 000,00	0,00	0,00%
2.	700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	359 298,00	60 912,55	16,95%
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	359 298,00	60 912,55	16,95%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	359 298,00	60 912,55	16,95%
3.	710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	537 100,00	234 100,00	0,44%
		71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	184 100,00	44 300,00	24,06%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	184 100,00	44 300,00	24,06%
		71015		Nadzór budowlany	353 000,00	189 800,00	53,77%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	353 000,00	189 800,00	53,77%
4.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	96 000,00	36 890,20	38,43%
		75011		Urzędy wojewódzkie	60 000,00	31 852,00	53,09%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	60 000,00	31 852,00	53,09%
		75045		Kwalifikacja wojskowa	36 000,00	5 038,20	14,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	36 000,00	5 038,20	14,00%
5.	754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	4 495 100,00	2 655 500,00	59,08%
		75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 495 100,00	2 655 500,00	59,08%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 495 100,00	2 655 500,00	59,08%
6.	755			WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	132 000,00	67 980,00	51,50%
		75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	67 980,00	51,50%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132 000,00	67 980,00	51,50%
7.	758			RÓŻNE ROZLICZENIA	1 160,00	1 160,02	100,00%
		75814		Różne rozliczenia finansowe	1 160,00	1 160,02	100,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 160,00	1 160,02	100,00%
8.	801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	21 826,00	21 826,00	100,00%

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w %
1	2	3	4	5	6	7	8
		80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	21 826,00	21 826,00	100,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	21 826,00	21 826,00	100,00%
9.	851			OCHRONA ZDROWIA	1 387 820,00	829 859,20	59,80%
		85111		Szpitala ogólne	183 820,00	183 820,00	100,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	143 820,00	143 820,00	100,00%
			6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	40 000,00	40 000,00	100,00%
		85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 204 000,00	646 039,20	53,66%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 204 000,00	646 039,20	53,66%
10.	852			POMOC SPOŁECZNA	12 700,00	0,00	0,00%
		85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	12 700,00	0,00	0,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 700,00	0,00	0,00%
11.	853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	123 410,00	64 409,70	52,19%
		85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	123 410,00	64 409,70	52,19%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	123 410,00	64 409,70	52,19%
12.	855			RODZINA	153 000,00	92 443,00	60,42%
		85504		Wspieranie rodziny	6 000,00	0,00	0,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 000,00	0,00	0,00%
		85508		Rodziny zastępcze	147 000,00	92 443,00	62,89%
			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	147 000,00	92 443,00	62,89%
RAZEM:					7 322 414,00	4 065 080,67	55,52%
z tego:							
bieżące					7 282 414,00	4 025 080,67	55,27%
majątkowe					40 000,00	40 000,00	100,00%

Realizacja wydatków budżetu powiatu grajewskiego na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami za pierwsze półrocze 2020 r.

I..p.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010			Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	0,00	0,00%
		01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	3 000,00	0,00	0,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%
2.	700			Gospodarka mieszkaniowa	359 298,00	60 643,05	16,88%
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	359 298,00	60 643,05	16,88%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	229 765,00	26 810,59	11,67%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 166,00	7 166,00	100,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 729,00	6 855,28	16,83%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 240,00	903,63	14,48%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	115,50	23,10%
			4260	Zakup energii	10 000,00	3 272,49	32,72%
			4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	52 179,00	10 524,88	20,17%
			4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	150,00	96,84	64,56%
			4430	Różne opłaty i składki	539,00	269,50	50,00%
			4480	Podatek od nieruchomości	9 500,00	4 503,00	47,40%
			4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30,00	26,00	86,67%
			4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	99,34	99,34%
			4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	0,00	0,00%
			4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00%
			4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00%
			4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
3.	710			Działalność usługowa	537 100,00	230 928,31	43,00%
		71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	184 100,00	44 300,00	24,06%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 133,00	32 698,87	49,44%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 027,00	4 027,00	100,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 061,00	6 629,28	54,96%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 879,00	944,85	50,28%
			4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	0,00	0,00%
		71015		Nadzór budowlany	353 000,00	186 628,31	52,87%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 872,00	42 937,00	50,00%
			4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	157 000,00	78 185,20	49,80%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 746,00	18 209,54	97,14%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 100,00	24 949,73	55,32%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 100,00	2 192,97	53,49%
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 080,00	2 040,00	50,00%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	2 768,36	30,76%
			4260	Zakup energii	7 425,00	4 486,31	60,42%
			4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	267,55	26,76%
			4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	10 864,00	4 026,44	37,06%
			4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 090,00	1 012,25	48,43%
			4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	285,71	28,57%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 039,00	4 095,00	81,27%
			4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	264,00	132,00	50,00%
			4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	770,00	724,10	94,04%

		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	316,15	63,23%
4.	750		Administracja publiczna	96 000,00	34 042,00	35,46%
		75011	Urzędy wojewódzkie	60 000,00	31 852,00	53,09%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 818,00	24 071,71	51,42%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 224,00	3 224,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 603,00	4 556,29	52,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 355,00	0,00	0,00%
		75045	Kwalifikacja wojskowa	36 000,00	2 190,00	6,08%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 870,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 750,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	250,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 130,00	2 190,00	35,73%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	0,00	0,00%
5.	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 495 100,00	2 371 748,49	52,76%
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 495 100,00	2 371 748,49	52,76%
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	135 000,00	58 660,99	43,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 432,00	48 022,36	51,40%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	55 900,00	24 038,24	43,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 466,00	11 465,23	99,99%
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 945 215,00	1 441 647,98	48,95%
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	74 741,00	53 273,00	71,28%
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	219 557,00	219 556,81	100,00%
		4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	6 836,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 596,00	14 175,90	55,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 600,00	1 271,05	35,31%
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	595 046,00	334 330,24	56,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 200,00	44 882,25	43,07%
		4220	Zakup środków żywności	200,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	66 200,00	35 239,22	53,23%
		4270	Zakup usług remontowych	55 700,00	25 547,12	45,87%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 324,00	2 383,00	19,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	43 443,00	23 848,98	54,90%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 881,00	2 751,08	34,91%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	482,40	24,12%
		4430	Różne opłaty i składki	15 618,00	9 028,50	57,81%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 814,00	3 813,63	99,99%
		4480	Podatek od nieruchomości	15 001,00	15 001,00	100,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	2 330,00	2 329,51	99,98%
6.	755		Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	56 699,77	42,95%
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	56 699,77	42,95%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	62 040,00	31 020,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 300,00	929,88	14,76%
		4260	Zakup energii	1 461,00	361,96	24,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 093,00	24 361,72	39,23%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	106,00	26,21	24,73%

7.	801			Oświata i wychowanie	21 826,00	329,59	1,51%
		80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	21 826,00	329,59	1,51%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	216,00	0,00	0,00%
			4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 610,00	329,59	1,53%
8.	851			Ochrona zdrowia	1 387 820,00	703 008,98	50,66%
		85111		Szpitala ogólne	183 820,00	62 971,30	34,26%
			2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	143 820,00	62 971,30	43,78%
			6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	40 000,00	0,00	0,00%
		85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 204 000,00	640 037,68	53,16%
			4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 204 000,00	640 037,68	53,16%
9.	852			Pomoc społeczna	12 700,00	0,00	0,00%
		85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	12 700,00	0,00	0,00%
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 700,00	0,00	0,00%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
10.	853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	123 410,00	63 898,00	51,78%
		85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	123 410,00	63 898,00	51,78%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 378,00	39 740,00	46,55%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	5 000,00	100,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 592,00	7 954,05	51,01%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 480,00	1 059,75	42,73%
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 550,00	9 550,00	100,00%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	184,50	3,69%
			4300	Zakup usług pozostałych	410,00	409,70	99,93%
11.	855			Rodzina	153 000,00	91 421,11	59,75%
		85504		Wspieranie rodziny	6 000,00	0,00	0,00%
			3110	Świadczenia społeczne	5 810,00	0,00	0,00%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150,00	0,00	0,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27,00	0,00	0,00%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4,00	0,00	0,00%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9,00	0,00	0,00%
		85508		Rodziny zastępcze	147 000,00	91 421,11	62,19%
			3110	Świadczenia społeczne	145 530,00	90 518,25	62,20%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 120,00	750,00	66,96%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	201,00	134,48	66,91%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	28,00	18,38	65,64%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62,00	0,00	0,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	59,00	0,00	0,00%
Razem:					7 321 254,00	3 612 719,30	49,35%
z tego:							
bieżące					7 281 254,00	3 612 719,30	49,62%
majątkowe					40 000,00	0,00	0,00%

Plan, wykonanie przychodów i rozchodów budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2020 r.

I.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan po zmianach na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2020 r. w zł
1	2	3	4	5
Przychody ogółem:			5 208 877,00	15 545 709,75
1.	Kredyty	§ 952	0,00	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00	0,00
4.	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00	0,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00	0,00
6.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (pomniejszona o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą Prawo ochrony środowiska oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków)	§ 957	2 904 568,00	12 963 943,25
7.	Przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska	§ 905	807 061,00	807 061,58
8.	Przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	1 497 248,00	1 774 704,92
9.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00	0,00
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00	0,00
Rozchody ogółem:			0,00	350 000,00
1.	Splaty kredytów	§ 992	0,00	0,00
2.	Splaty pożyczek	§ 992	0,00	0,00
3.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00	350 000,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00	0,00

Informacje uzupełniające:

L.p.	Wyszczególnienie:	
1.	Źródła pokrycia deficytu budżetowego:	5 208 877,00
z tego:		
1.	planowany do zaciągnięcia, w banku wyłonionym w drodze przeprowadzonej procedury przetargowej, kredyt długoterminowy	0,00
2.	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (pomniejszona o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą Prawo ochrony środowiska oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków)	2 904 568,00
3.	przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska	807 061,00
4.	przychody z wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 497 248,00
5.	wolne środki	0,00

II.	Na spłatę kredytów i pożyczek długoterminowych przeznaczają się:	0,00
	z tego:	
1.	środki pochodzące ze spłaty pożyczek udzielonych	0,00
2.	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (pomniejszona o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą Prawo ochrony środowiska oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków)	0,00
3.	wolne środki	0,00
III.	Planowane przychody-łącznie:	5 208 877,00
	z tego:	
1.	zaangażowany w planie kredyt długoterminowy-łącznie	0,00
2.	zaangażowane w planie środki pochodzące ze spłaty pożyczek udzielonych - łącznie	0,00
3.	zaangażowana w planie nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (pomniejszona o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawą Prawo ochrony środowiska oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków) - łącznie	2 904 568,00
4.	zaangażowane w planie przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska	807 061,00
5.	zaangażowane w planie przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 497 248,00
6.	zaangażowane w planie wolne środki-łącznie	0,00

Plan i wykonanie dochodów i wydatków dla wydziałowego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych za pierwsze półrocze 2020 r.

Lp.	Dział	Kosztorys	Nazwa jednostki budżetowej	Nazwa dochodu gromadzonego na wydziałowym rachunku	Dochoły - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2020 r. w zł		Dochoły - WYKONANIE na 30 czerwca 2020 r. w zł	Wydatki - WYKONANIE na 30 czerwca 2020 r. w zł			Stan środków pieniężnych na koniec roku - WYKONANIE na 30 czerwca 2020 r. w zł	
					6	7		8	9	10		11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	801	80102	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	wynajem	37 800,00	2 068,33	37 800,00	32 026,84	0,00	0,00	0,00	910,13
2	801	80102	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	inne usługi, opłaty i prowizje	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	801	80102	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	darowizny i odszkodowania	3 000,00	0,00	3 000,00	1 703,13	0,00	0,00	0,00	0,00
4	801	80120	Zespół Szkół w Grajewie	darowizny i odszkodowania	36 520,00	0,00	36 020,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5	801	80120	Zespół Szkół w Grajewie	wynajem	165 020,00	39 025,99	115 020,00	23 812,00	0,00	0,00	50 000,00	15 313,93
6	801	80120	Zespół Szkół w Grajewie	inne usługi, opłaty i prowizje	54 569,00	139,00	53 569,00	386,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
7	801	80130	Zespół Szkół w Województwie	darowizny i odszkodowania	15 100,00	3 816,47	15 100,00	5 355,21	0,00	0,00	0,00	1 619,75
8	801	80130	Zespół Szkół w Województwie	inne usługi, opłaty i prowizje	1 100,00	35,12	1 100,00	281,92	0,00	0,00	0,00	35,12
9	801	80130	Zespół Szkół w Województwie	wynajem	15 650,00	8 545,69	15 650,00	12 668,26	0,00	0,00	0,00	7 925,48
10	801	80130	Zespół Szkół w Nieckowie	darowizny i odszkodowania	40 000,00	39 573,00	40 000,00	8 455,42	0,00	0,00	0,00	32 112,50
11	801	80130	Zespół Szkół w Nieckowie	wynajem	26 000,00	8 322,00	26 000,00	16 023,04	0,00	0,00	0,00	4 110,41
12	801	80130	Zespół Szkół w Nieckowie	produkcja rolnicza	130 000,00	14 760,00	130 000,00	120 648,60	0,00	0,00	0,00	13 666,66
13	801	80130	Zespół Szkół w Nieckowie	inne usługi, opłaty i prowizje	7 100,00	3 774,00	7 100,00	2 813,00	0,00	0,00	0,00	3 774,00

Lp.	Dział	Rodział	Nazwa jednostki budżetowej	Nazwa dochodu grumadzonego na wydzielonym rachunku	Dochody - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2020 r. w zł		Dochody - WYKONANIE na 30 czerwca 2020 r. w zł		Wydatki - WYKONANIE na 30 czerwca 2020 r. w zł				Stan środków pieniężnych na koniec roku - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2020 r. w zł		Stan środków pieniężnych na koniec roku - WYKONANIE na 30 czerwca 2020 r. w zł	
					6	7	8	9	10	11	12	13				
14	801	80130	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	darowizny i odszkodowania	13 100,00	17 268,64	13 100,00	873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 268,64		
15	801	80130	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	wynajem	37 788,00	9 412,07	37 788,00	22 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304,13		
16	801	80130	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	inne usługi, opłaty i prowinie	4 805,00	118,37	4 805,00	215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118,37		
17	801	80130	Zespół Szkół w Szczuczynie	wynajem	67 500,00	36 276,49	67 500,00	65 582,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 187,26		
18	801	80130	Zespół Szkół w Szczuczynie	inne usługi, opłaty i prowinie	7 000,00	217,34	7 000,00	424,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149,34		
19	801	80130	Zespół Szkół w Szczuczynie	darowizny i odszkodowania	10 200,00	2 002,10	10 200,00	3 982,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332,11		
20	801	80130	Zespół Szkół w Szczuczynie	diagnostyka i usługi ślusarsko - mechaniczne	57 000,00	8 031,35	57 000,00	5 115,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 576,82		
21	854	85401	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	żywnie	85 710,00	15 658,44	85 710,00	14 832,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826,44		
22	854	85410	Zespół Szkół w Wojewodzinie	żywnie	70 060,00	18 107,41	70 060,00	24 403,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 106,67		
23	854	85410	Zespół Szkół w Wojewodzinie	zakwaterowanie	25 110,00	5 895,57	25 110,00	12 120,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 835,45		
24	854	85410	Zespół Szkół w Nieckowie	żywnie	245 000,00	49 169,16	245 000,00	46 827,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 504,16		
25	854	85410	Zespół Szkół w Nieckowie	tunusy	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	854	85410	Zespół Szkół w Nieckowie	zakwaterowanie	45 500,00	11 704,05	45 500,00	23 843,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 148,14		
27	854	85410	Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie	zakwaterowanie	91 112,00	8 564,73	66 112,00	16 942,16	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	4 335,52		
28	854	85410	Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie	żywnie	210 010,00	23 285,14	185 010,00	29 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	1 658,21		
RAZEM:					1 513 554,00	325 770,46	1 412 054,00	491 077,87	0,00	0,00	0,00	0,00	101 500,00	190 819,24		

Przewodniczący Zarządu

Waldemar Kemfeld

CZĘŚĆ OPISOWA – INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej wraz z informacją o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu grajewskiego na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2023 i wykazem przedsięwzięć została przyjęta Uchwałą Nr XXI/113/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 – 2023, a jej zmiany Rada Powiatu Grajewskiego wprowadziła Uchwałą Nr XXIII/125/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 06 marca 2020 r., Uchwałą Nr XXV/134/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 kwietnia 2020 r. i Uchwałą Nr XXVI/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r.

Zmiany wprowadzone w Wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2023 i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020-2023” oraz kształtowanie się poszczególnych wielkości w nich zawartych, na dzień 30 czerwca 2020 r., zostały zaprezentowane w poniżej wskazanych tabelach:

1. Tabela 1a – Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 -2023 za pierwsze półrocze 2020 r.,
2. Tabela 1b – Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2020 r.

Z informacji zawartych w tabelach 1a – 1b wynika, iż wielkości i wskaźniki w nich prezentowane są wynikiem działań podejmowanych przez Zarząd Powiatu Grajewskiego i kierowników jednostek podległych w zakresie realizacji budżetu powiatu grajewskiego na rok 2020 oraz zmian wprowadzonych w pierwszym półroczu 2020 r. przez Zarząd Powiatu Grajewskiego i Radę Powiatu Grajewskiego w budżecie powiatu grajewskiego na rok 2020 i w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 – 2023 oraz w wykazie przedsięwzięć, a plan i wykonanie najistotniejszych z nich kształtowały się na dzień 30 czerwca 2020 r. odpowiednio:

1. dochody ogółem: 64.234.085,00 zł / 31.427.526,70 zł,
2. dochody bieżące ogółem: 57.426.959,00 zł / 31.248.704,01 zł,
3. dochody bieżące dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków UE: 983.952,00 zł / 633.890,17 zł,
4. dochody majątkowe ogółem: 6.807.126,00 zł / 178.822,69 zł,
5. dochody ze sprzedaży majątku: 118.500,00 zł / 1.020,61 zł,
6. dochody majątkowe dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków UE: 0,00 zł / 0,00 zł,
7. wydatki ogółem: 69.442.962,00 zł / 26.353.266,17 zł,

8. wydatki bieżące ogółem: 57.007.853,00 zł / 26.096.172,83 zł,
9. wydatki bieżące dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków UE: 2.506.745,00 zł / 1.065.351,64zł,
10. wydatki majątkowe ogółem: 12.435.109,00 zł / 257.093,34 zł,
11. wydatki majątkowe dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków UE: 0,00 zł / 0,00 zł,
12. wynik budżetu: -5.208.877,00 zł / 5.074.260,53 zł,
13. przychody ogółem: 5.208.877,00 zł / 15.545.709,75 zł,
14. rozchody ogółem: 0,00 zł / 350.000,00 zł,
15. kwota długu: 0,00 zł / 2.806,00 zł,
16. planowane wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2024-2045:

Rok	Kwota planowanych wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w zł	Kwota planowanych wydatków z tytułu PLANOWANYCH DO UDZIELENIA poręczeń i gwarancji w zł	RAZEM (kol.2+kol.3)
1	2	3	4
2024	544 657,00	312 996,00	857 653,00
2025	532 230,00	308 021,00	840 251,00
2026	520 608,00	303 051,00	823 659,00
2027	508 987,00	298 080,00	807 067,00
2028	497 284,00	293 115,00	790 399,00
2029	485 970,00	288 140,00	774 110,00
2030	474 121,00	283 169,00	757 290,00
2031	462 502,00	278 199,00	740 701,00
2032	226 901,00	273 234,00	500 135,00
2033	0,00	268 258,00	268 258,00
2034	0,00	263 288,00	263 288,00
2035	0,00	258 318,00	258 318,00
2036	0,00	253 353,00	253 353,00
2037	0,00	248 377,00	248 377,00
2038	0,00	243 407,00	243 407,00
2039	0,00	238 437,00	238 437,00
2040	0,00	233 471,00	233 471,00
2041	0,00	228 496,00	228 496,00
2042	0,00	223 526,00	223 526,00
2043	0,00	218 555,00	218 555,00
2044	0,00	213 590,00	213 590,00
2045	0,00	87 426,00	87 426,00

Ponadto, w I półroczu 2020 r. zaktualizowano, w latach 2020-2045, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji w związku z przewidywanym poręczeniem przez powiat grajewski kredytu obrotowego długoterminowego (w części), z terminem spłaty do 31 maja 2045 r., planowanego do zaciągnięcia w roku 2020 przez Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie w kwocie 20.600.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań bieżących.

Należy podkreślić, iż realizacja przedsięwzięć ujętych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023” następowała zgodnie z planem i przyjętymi harmonogramami ich realizacji.

Ponadto na uwagę zasługuje fakt, iż w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową powiatu grajewskiego spełniony jest wymóg dotyczący wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2023 za pierwsze półrocze 2020 r.

Tabela 1a

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące ¹⁾	z tego:					w tym:	Dochody majątkowe ²⁾	w tym:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{3) 4)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾			w tym:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2017	48 629 366,96	45 701 323,62	6 570 831,00	209 345,49	24 683 251,00	10 493 552,24	3 744 343,89	0,00	2 928 043,34	81 201,13	2 846 842,21		
Wykonanie 2018	53 511 926,06	49 772 745,39	6 945 513,00	207 442,90	26 991 334,00	11 811 950,22	3 816 505,27	0,00	3 739 180,67	75 339,40	3 663 841,27		
Plan 3 kw. 2019	67 590 544,00	53 265 288,00	7 683 448,00	130 096,00	27 551 107,00	13 530 295,00	4 370 342,00	0,00	14 325 256,00	113 500,00	14 200 697,00		
Wykonanie 2019	67 559 247,95	53 505 402,58	7 756 094,00	148 154,74	27 797 239,00	13 927 913,63	3 876 001,21	0,00	14 053 845,37	5 629,20	14 037 756,19		
Prognoza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXV/1/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023	63 887 794,00	57 080 668,00	7 810 480,00	430 096,00	34 318 807,00	10 630 253,00	3 891 032,00	0,00	6 807 126,00	118 500,00	6 681 126,00		
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.	64 234 085,00	57 426 959,00	7 810 480,00	430 096,00	34 318 807,00	10 976 544,00	3 891 032,00	0,00	6 807 126,00	118 500,00	6 681 126,00		
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.	31 427 526,70	31 248 704,01	3 341 658,00	88 927,53	19 512 724,00	5 994 473,76	2 310 920,72	0,00	178 822,69	1 020,61	170 000,00		

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z póź. zm.) zwanego dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu porceżeń i gwarancji ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
					gwarancje i porczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę dlugu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	46 531 687,63	41 749 664,36	28 444 657,22	0,00	10 884,70	0,00	0,00	4 782 023,27	4 782 023,27	1 328 138,38	
Wykonanie 2018	50 576 557,06	44 928 378,49	29 556 791,79	0,00	1 779,91	0,00	0,00	5 648 178,57	5 648 178,57	1 186 590,81	
Plan 3 kw. 2019	77 540 193,00	55 354 604,00	35 072 865,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	22 185 589,00	22 185 589,00	2 392 229,00	
Wykonanie 2019	70 447 507,99	51 105 335,94	32 267 452,14	0,00	0,00	0,00	0,00	19 342 172,05	19 342 172,05	2 385 190,89	
Prognoza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXVI/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023	69 096 671,00	56 661 562,00	35 140 037,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	12 435 109,00	12 435 109,00	850 000,00	
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.	69 442 962,00	57 007 853,00	35 442 952,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	12 435 109,00	12 435 109,00	850 000,00	
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.	26 353 266,17	26 096 172,83	19 279 447,82	0,00	0,00	0,00	0,00	257 093,34	257 093,34	80 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ⁵⁾		z tego:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2017	2 097 679,33	0,00	13 943 703,49	0,00	0,00	13 144 993,49	0,00	798 710,00	0,00			
Wykonanie 2018	2 935 369,00	0,00	15 671 252,33	0,00	0,00	15 491 252,33	0,00	180 000,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	-9 949 649,00	0,00	9 949 649,00	0,00	0,00	9 949 649,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	-2 888 260,04	0,00	18 437 033,09	0,00	0,00	18 437 033,09	2 888 260,04	0,00	0,00			
Prognoza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXV/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023	-5 208 877,00	0,00	5 208 877,00	0,00	0,00	5 208 877,00	5 208 877,00	0,00	0,00			
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.	-5 208 877,00	0,00	5 208 877,00	0,00	0,00	5 208 877,00	5 208 877,00	0,00	0,00			
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.	5 074 260,53	0,00	15 545 709,75	0,00	0,00	15 545 709,75	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nawyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:				Z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		inne przychody niezaciągane z zaciąganiem długu ^{x(7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty ^x zobowiązań ^x		
		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXVI/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:													
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Kwota długu [*]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [*]		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	180 000,00	0,00	3 951 659,26	17 895 362,75					
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	2 490,00	2 490,00	4 844 366,90	20 515 619,23					
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	-2 089 316,00	7 860 353,00					
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	3 054,00	3 054,00	2 400 066,64	20 837 099,73					
Prognoza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXVI/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 106,00	5 627 983,00					
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	419 106,00	5 627 983,00					
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.	X	X	X	X	0,00	2 806,00	2 806,00	5 152 531,18	20 698 240,93					

8) Skorygowane o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń przypadających na dany rok) ^s		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik „jednoroczny”) ^s		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^s	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^s	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^s	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^s	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,90%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,35%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2019	0,00%	-5,10%	-4,82%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	-5,04%	-5,06%	x	x	x	x	
Prognoza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXV/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020-2023	1,09%	4,19%	4,45%	5,81%	9,10%	TAK	TAK	
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.	1,09%	4,19%	4,45%	5,81%	9,10%	TAK	TAK	
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.	0,00%	22,11%	22,12%	4,33%	7,62%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	Lp	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	w tym:	w tym:
Wykonanie 2017	1 238 192,19	1 238 192,19	1 223 098,57	1 367 367,84	1 367 367,84	1 184 379,12	329 349,55	329 349,55	322 248,62				
Wykonanie 2018	2 428 527,31	2 428 527,31	2 091 048,66	1 586 478,59	1 586 478,59	808 889,94	2 575 994,34	2 575 994,34	2 273 937,75				
Plan 3 kw. 2019	3 609 718,00	3 609 718,00	3 217 706,00	2 936 861,00	2 936 861,00	2 444 059,00	3 666 184,00	3 666 184,00	3 217 706,00				
Wykonanie 2019	3 663 848,96	3 663 848,96	3 274 418,32	3 498 319,48	3 498 319,48	3 005 517,48	3 260 030,12	3 260 030,12	2 842 357,48				
Prognoza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXVII/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020-2023	983 952,00	983 952,00	893 174,00	0,00	0,00	0,00	2 506 745,00	2 506 745,00	2 291 157,00				
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.	983 952,00	983 952,00	893 174,00	0,00	0,00	0,00	2 506 745,00	2 506 745,00	2 291 157,00				
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.	633 890,17	633 890,17	580 002,04	0,00	0,00	0,00	1 065 351,64	1 065 351,64	941 233,04				

	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:					
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:		bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
1p	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	1 003 016,86	1 003 016,86	638 219,16	1 410 321,00	1 066 061,00	344 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 979 953,19	1 979 953,19	805 681,28	2 249 671,17	2 107 216,67	142 454,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 575 024,00	3 575 024,00	2 444 059,00	3 751 992,00	3 653 004,00	98 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 488 491,70	3 488 491,70	2 370 506,98	3 328 258,71	3 247 332,71	80 926,00	2 043 193,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXVI/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023	0,00	0,00	0,00	1 522 082,00	1 176 082,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.	0,00	0,00	0,00	1 522 082,00	1 176 082,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.	0,00	0,00	0,00	257 868,04	247 439,24	10 428,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^y	w tym:						Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3. ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		dokonywana w formie wydatku bieżącego ^y				wyплаты z tytułu wymagalnych porczeń i gwarancji ^x
						w tym:	w tym:	10.7.2.1	10.7.2.1.1			
		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9		
Wykonanie 2017		360 000,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	-258 710,00	X		
Wykonanie 2018		180 000,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	X		
Plan 3 kw. 2019		0,00	2 490,00	2 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X		
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X		
Progniza na dzień 29 maja 2020 r. wg Uchwały Nr XXVI/138/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023		0,00	3 054,00	3 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan na 30 czerwca 2020 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2020 r.		0,00	3 054,00	3 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X		
Wykonanie na 30 czerwca 2020 r.		0,00	248,00	248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X		

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 8.3 - 8.3.1 i pozycji z sekcji nr 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 277 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2020

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Wydatki poniesione w latach poprzednich w zł	Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2020 r. w zł	Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2020 r. w zł	Zaciągnięte zobowiązania (wg Kb-28S) na dzień 30 czerwca 2020 r. w zł
			Od	Do				
I	Wydatki na przedsięwzięcie-ogółem (I.1+I.2+I.3)				21 290 185,00	1 522 082,00	257 868,04	0,00
I.a	- wydatki bieżące				2 042 711,00	1 176 082,00	247 439,24	0,00
I.b	- wydatki majątkowe				19 247 474,00	346 000,00	10 428,80	0,00
I.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem srodkiem, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				1 786 095,00	1 111 095,00	225 079,50	0,00
I.1.1	- wydatki bieżące				1 786 095,00	1 111 095,00	225 079,50	0,00
I.1.1.1	"Udoszczelnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" - RPOWP na lata 2014-2020	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	40 587,00	10 591,00	10 440,27	0,00
I.1.1.2	"Wioskie doświadczenia" - POWIER na lata 2014-2020	Zespół Szkół w Szczuczynie	2019	2021	388 816,00	174 761,00	35 476,52	0,00
I.1.1.3	"Europejska praktyka zawodowa" - ERASMUS+	Zespół Szkół w Wojewodzinie	2019	2021	516 229,00	261 374,00	28 033,16	0,00
I.1.1.4	"Stażystki z Grajewa w Europie" - POWER na lata 2014 - 2020	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	2019	2021	370 313,00	206 153,00	33 369,10	0,00
I.1.1.5	"Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Nr 2 im. 9 Pułku Strzelców Konnych w Grajewie"	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	2019	2021	470 130,00	458 220,00	117 760,51	0,00
I.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
I.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I.1 i I.2), z tego:				19 504 090,00	129 409,61	32 788,54	0,00
I.3.1	- wydatki bieżące				256 616,00	118 585,61	22 359,74	0,00
I.3.1.1	"Ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekunicy powiatu grajewskiego" - Rządowy program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życia”	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	2017	2021	238 023,00	113 222,54	20 971,66	0,00

1.3.1.2	"Udoszczelnienie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" - RPOWP na lata 2014-2020	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	4 064,00	4 063,42	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	"Udoszczelnienie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków"	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	14 529,00	1 299,65	2 583,00	1 388,08	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 247 474,00	10 824,00	346 000,00	10 428,80	0,00
1.3.2.1	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 1788B w Rydzewie"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2020	2021	3 600 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Przebudowa drogi powiatowej nr 1808B w Wojewodzinie"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2020	2021	2 600 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Przebudowa drogi powiatowej nr 1813B na odcinkach w Kędziorowie i Kędziorowo - Załazie łącznie ze skrzyżowaniem z DP nr 1816B do Bagienic"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2020	2021	3 146 000,00	0,00	10 000,00	4 032,80	0,00
1.3.2.4	"Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej"	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2020	2021	3 070 000,00	0,00	70 000,00	3 690,00	0,00
1.3.2.5	"Budowa strzelnicy w Nieszkowie - wariant I"	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2020	2021	2 630 000,00	0,00	30 000,00	2 706,00	0,00
1.3.2.6	"Przebudowa drogi powiatowej nr 2630B ul. Elewatorskiej w Grajewie"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2020	2021	3 800 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	"Poprawa odwodnienia w m. Glinki - droga powiatowa Nr 1820B"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2018	2021	401 474,00	10 824,00	11 000,00	0,00	0,00

Przewodniczący Zarządu

Waldemar Remfeld

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Katęcxmik Nr 3
do Uchwały Nr 87/424/20
Razwydu Powiatu Grajewskiego
z dnia 14 września 2020.

**Informacja
o przebiegu wykonania
planu finansowego**

**Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie**

za I półrocze 2020 roku



Zestawienie przychodów i kosztów, dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz środków na wydatki majątkowe

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gincela w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
 19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
 tel. centr. 86-272-32-71 do 8
 NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
 KRS 000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

I Przychody i koszty

PRZYCHODY

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2020r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	- stacjonarne świadczenia zdrowotne - usługi	26 890 497,40	14 803 348,21	55,05%	12 087 149,19
	- stacjonarne świadczenia zdrowotne - wzrost wynagrodzeń	4 948 193,64	2 395 390,47	48,41%	2 552 803,17
	razem:	31 838 691,04	17 198 738,68	54,02%	14 639 952,36
	- specjalistyczne świadczenia ambulatoryjne - usługi	3 951 595,22	1 939 404,85	49,08%	2 012 190,37
	- specjalistyczne świadczenia ambulatoryjne - wzrost wynagrodzeń	348 696,71	166 361,41	47,71%	182 335,30
	razem:	4 300 291,93	2 105 766,26	48,97%	2 194 525,67
	- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień - CZP - usługi	3 069 695,78	1 468 837,14	47,85%	1 600 858,64
	- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień - CZP - wzrost wynagrodzeń	396 408,77	165 109,31	41,65%	231 299,46
	razem:	3 466 104,55	1 633 946,45	47,14%	1 832 158,10
	Ogółem kontrakty z POW NFZ – usługi	33 911 788,40	18 211 590,20	53,70%	15 700 198,20
1.	Ogółem kontrakty z POW NFZ – wzrost wynagrodzeń	5 693 299,12	2 726 861,19	47,90%	2 966 437,93
	razem:	39 605 087,52	20 938 451,39	52,87%	18 666 636,13
2.	Prognozowane przychody z tyt. usług medycznych Oddziału Kardiologii	764 689,00	598 725,00	78,30%	165 964,00
3.	Prognozowane przychody z tyt. usług medycznych Pracowni Endoskopii w ramach świadczeń ambulatoryjnych	209 474,00	10 786,00	5,15%	198 688,00
4.	Prognozowane przychody z tyt. usług medycznych w ramach pilotażu Centrum Zdrowia Psychicznego w związku z poszerzeniem obszaru działalności o powiat moniecki	1 307 130,00		0,00%	1 307 130,00

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2020r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
5.	Prognozowane przychody z tyt. usług medycznych Poradni Chorób Wewnętrznych	47 510,00	15 837,00	33,33%	31 673,00
6.	Prognozowane dodatkowe środki z POW NFZ otrzymywane na podstawie aneksów, w trakcie i po zakończeniu roku, z tytułu podwyższenia ryczałtu na zabezpieczenie świadczeń opieki zdrowotnej oraz za wykonane nadlimity świadczeń zdrowotnych	4 176 312,00		0,00%	4 176 312,00
7.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 110 000,00	418 686,71	37,72%	691 313,29
8.	Ogółem przychody ze sprzedaży usług medycznych (konto: 700)	47 220 202,52	21 982 486,10	46,55%	25 237 716,42
9.	Przychody ze sprzedaży usług niemedycznych (konto: 703)	472 000,00	225 936,99	47,87%	246 063,01
	Odsetki uzyskane	24 000,00	12 269,02	51,12%	11 730,98
	Pozostałe przychody finansowe	6 000,00	1 394,13	23,24%	4 605,87
10.	Ogółem przychody finansowe (konto: 750)	30 000,00	13 663,15	45,54%	16 336,85
	Przychody z tyt. zbycia składników majątku trwałego	20 440,00	10 754,94	52,62%	9 685,06
	Darowizny	62 000,00	583 517,78	941,16%	-521 517,78
	Dotacje	1 022 500,00	587 272,19	57,43%	435 227,81
	Otrzymane odszkodowania		62 453,86		-62 453,86
	Wpłaty należności odpisanych lub objętych odpisem aktualizującym	12 000,00	13 870,44	115,59%	-1 870,44
	Pozostałe przychody operacyjne	9 000,00	3 344,42	37,16%	5 655,58
11.	Ogółem pozostałe przychody operacyjne (konto: 760)	1 125 940,00	1 261 213,63	112,01%	-135 273,63
	OGÓLEM PRZYCHODY (Lp. 8 + 9 + 10 + 11)	48 848 142,52	23 483 299,87	48,07%	25 364 842,65

KOSZTY RODZAJOWE : KONIA 410 - 470

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% Wykonania	Plan -- wykonanie na 30.06.2020r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Leki	1 270 000,00	659 919,37	51,96%	610 080,63
	Środki opatrunkowe	130 000,00	44 849,92	34,50%	85 150,08
	Odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	746 400,00	348 428,83	46,68%	397 971,17
	Tlen medyczny	22 800,00	12 723,43	55,80%	10 076,57
	Składniki krwi	188 040,00	110 052,50	58,53%	77 987,50
	Sprzęt medyczny jednorazowego użytku	1 125 000,00	1 010 211,32	89,80%	114 788,68
	Pozostały sprzęt i materiały medyczne	694 700,00	141 957,59	20,43%	552 742,41
	Olej opałowy	113 300,00	56 450,57	49,82%	56 849,43
	Paliwo samochodowe i olej	41 160,00	12 955,92	31,48%	28 204,08
	Pozostałe paliwa	2 500,00	1 177,58	47,10%	1 322,42
	Środki czystościowe i dezynfekcyjne	183 000,00	97 198,07	53,11%	85 801,93
	Materiały do napraw i remontów	54 000,00	19 433,43	35,99%	34 566,57
	Bielizna i pościel	45 840,00	286,39	0,62%	45 553,61
	Odzież ochronna i robocza	72 280,00	89,56	0,12%	72 190,44
	Materiały biurowe i druki	87 000,00	36 999,69	42,53%	50 000,31
	Pozostałe materiały	424 800,00	76 761,57	18,07%	348 038,43
	Razem materiały (konto: 420)	5 200 820,00	2 629 495,74	50,56%	2 571 324,26
	Energia elektryczna	303 980,00	184 917,39	60,83%	119 062,61
	Energia ciepła	571 850,00	331 171,43	57,91%	240 678,57
	Dostawa wody	85 280,00	27 389,83	32,12%	57 890,17
	Pozostała energia (gaz i inne)	200,00	60,00	30,00%	140,00
	Razem energia (konto: 421)	961 310,00	543 538,65	56,54%	417 771,35
1.	Ogółem zużycie materiałów i energii	6 162 130,00	3 173 034,39	51,49%	2 989 095,61
	Remonty pomieszczeń	27 000,00		0,00%	27 000,00
	Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	152 400,00	66 813,82	43,84%	85 586,18

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2020r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Transport sanitarny	23 214,00	12 580,50	54,19%	10 633,50
	Transport pozostały	15 600,00	3 159,53	20,25%	12 440,47
	Wydówz nieczystości	570 000,00	206 028,41	36,15%	363 971,59
	Dezynfekcja, dezynsekcja, deratyzacja	22 060,00	11 028,60	49,99%	11 031,40
	Zywnienie pacjentów	1 028 160,00	428 273,12	41,65%	599 886,88
	Usługi telekomunikacyjne	46 400,00	23 581,29	50,82%	22 818,71
	Usługi pocztowe	13 320,00	7 682,59	57,68%	5 637,41
	Dzierżawa urzędzeń	84 888,00	45 683,74	53,82%	39 204,26
	Pozostałe usługi materialne	170 480,00	108 597,41	63,70%	61 882,59
	Usługi prawnicze	117 660,00	59 922,06	50,93%	57 737,94
	Pozostałe usługi niematerialne	316 800,00	171 290,32	54,07%	145 509,68
2.	Razem usługi obce (konto: 430)	2 587 982,00	1 144 641,39	44,23%	1 443 340,61
3.	Usługi medyczne obce – badania i analizy (konto: 430)	770 400,00	338 570,30	43,95%	431 829,70
4.	Usługi medyczne obce – kontrakty (konto: 430)	10 040 000,00	4 896 592,83	48,77%	5 143 407,17
5.	Usługi medyczne obce – pozostałe procedury (konto: 430)	2 082 955,00	969 076,36	46,52%	1 113 878,64
	Podatek od nieruchomości	165 021,00	82 512,00	50,00%	82 509,00
	Opłaty skarbowe, sądowe i notarialne	2 580,00	1 523,85	59,06%	1 056,15
	Pozostałe podatki i opłaty	60,00	30,00	50,00%	30,00
6.	Ogółem podatki i opłaty (konto: 440)	167 661,00	84 065,85	50,14%	83 595,15
	Wynagrodzenia osobowe	20 764 440,00	9 826 947,33	47,33%	10 937 492,67
	Wynagrodzenia: umowy zlecenia i o dzieło	480 000,00	455 462,96	94,89%	24 537,04
7.	Ogółem wynagrodzenia (konto: 450)	21 244 440,00	10 282 410,29	48,40%	10 962 029,71
	Składki na ubezpieczenie emerytalne – wynagrodzenia	1 929 720,00	919 568,35	47,65%	1 010 151,65
	Składki na ubezpieczenie emerytalne – umowy zlecenia	18 560,00	12 555,95	67,65%	6 004,05
	Składki na ubezpieczenie rentowe – wynagrodzenia	1 285 160,00	612 417,54	47,65%	672 742,46

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2020r. (kol. 3 - kol. 4)
		3.	4.	5.	6.
1.	2.				
	Składki na ubezpieczenie rentowe – umowy zlecenia	12 360,00	8 362,06	67,65%	3 997,94
	Składki na ubezpieczenie wypadkowe – wynagrodzenia	245 360,00	113 202,75	46,14%	132 157,25
	Składki na ubezpieczenie wypadkowe – umowy zlecenia	2 282,00	1 673,81	73,35%	608,19
	Składki na Fundusz Pracy – wynagrodzenia	277 760,00	130 235,46	46,89%	147 524,54
	Składki na Fundusz Pracy – umowy zlecenia	3 480,00	2 651,65	76,20%	828,35
	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – wynagrodzenia	39 700,00	18 561,58	46,75%	21 138,42
	Odpis na Z.F.S.S	604 600,00	302 299,98	50,00%	302 300,02
	Ekwiwalent BHP		64,61		-64,61
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	11 460,00	685,90	5,99%	10 774,10
8.	Ogółem ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (konto: 460)	4 430 442,00	2 122 279,64	47,90%	2 308 162,36
9.	Amortyzacja (konto: 410)	1 620 000,00	813 486,74	50,22%	806 513,26
	Podróże służbowe	13 000,00	1 830,28	14,08%	11 169,72
	Ubezpieczenia majątkowe	30 200,00	16 258,87	53,84%	13 941,13
	Ubezpieczenia OC Szpitala	160 000,00	75 676,47	47,30%	84 323,53
	Koszty reprezentacji i reklamy	4 000,00	299,56	7,49%	3 700,44
	Pozostałe koszty	1 800,00	910,99	50,61%	889,01
10.	Ogółem pozostałe koszty rodzajowe (konto: 470)	209 000,00	94 976,17	45,44%	114 023,83
11.	Ogółem koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) (Lp.1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	49 315 010,00	23 919 133,96	48,50%	25 395 876,04

KOSZTY FINANSOWE : KONTO 755

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% Wykonania	Plan - wykonanie na 30.06.2020r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Odsetki zapłacone	1 084 410,00	601 245,52	55,44%	483 164,48
	Pozostałe koszty finansowe	27 640,00	56 437,29	204,19%	-28 797,29
12.	Ogółem koszty finansowe	1 112 050,00	657 682,81	59,14%	454 367,19

POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE : KONTO 765

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% Wykonania	Plan - wykonanie na 30.06.2020r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Pozostałe koszty operacyjne	28 800,00	1 031,13	3,58%	27 768,87
13.	Ogółem pozostałe koszty operacyjne	28 800,00	1 031,13	3,58%	27 768,87
	OGÓLEM KOSZTY (Lp.II+12+13)	50 455 860,00	24 577 847,90	48,71%	25 878 012,10

Handwritten signature or initials

WYNIK FINANSOWY

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2020r. (kol. 3 - kol. 4)
		3.	4.	5.	6.
1.	2.				
	Przychody ze sprzedaży usług medycznych (konto: 700)	47 220 202,52	21 982 486,10	46,55%	25 237 716,42
	Przychody ze sprzedaży usług niemedyycznych (konto: 703)	472 000,00	225 936,99	47,87%	246 063,01
	Przychody finansowe (konto: 750)	30 000,00	13 663,15	45,54%	16 336,85
	Pozostałe przychody operacyjne (konto: 760)	1 125 940,00	1 261 213,63	112,01%	-135 273,63
1.	Ogółem przychody na 30.06.2020r.	48 848 142,52	23 483 299,87	48,07%	25 364 842,65
	Koszty rodzajowe (konto: 410 - 470)	49 315 010,00	23 919 133,96	48,50%	25 395 876,04
	Koszty finansowe (konto: 755)	1 112 050,00	657 682,81	59,14%	454 367,19
	Pozostałe koszty operacyjne (konto: 765)	28 800,00	1 031,13	3,58%	27 768,87
2.	Ogółem koszty na 30.06.2020r.	50 455 860,00	24 577 847,90	48,71%	25 878 012,10
3.	WYNIK FINANSOWY (BRUTTO) NA 30.06.2020r. (Lp:1-2)	-1 607 717,48	-1 094 548,03	68,08%	-513 169,45
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 700,00	1 686,00	19,38%	7 014,00
5.	WYNIK FINANSOWY (NETTO) NA 30.06.2020r. (Lp:3-4)	-1 616 417,48	-1 096 234,03	67,82%	-520 183,45

II Zestawienie dotacji z budżetu jednostek samorządu terytorialnego

w zł. i gr.

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	Źródła finansowania wykonania		% wykonania
				środki własne powiatu	inne środki	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego	90 000,00	30 000,00	-	30 000,00 <small>(budżet Gminy: Radziłów, Rajgród, Wąsosz)</small>	33,33%
2.	Zakup gotowych środków trwałych – aparatury medycznej na potrzeby Poradni Okulistycznej: - tonometr bezkontaktowy z pachymetrem CTIP 1 szt. - lampa szczelinowa SL2G 1 szt. - polomierz projekcyjny typ Centerfield 2 ze stolikiem elektrycznym 1 szt.	50 000,00	50 000,00 w tym: 33 704,64 11 854,08 4 441,28	-	50 000,00 <small>(budżet Miasta Gajewo)</small>	100,00%
OGÓLEM:		140 000,00	80 000,00	-	80 000,00	57,14%

III Zestawienie środków na wydatki majątkowe

w zł. i gr.

Lp.	Wyszczególnienie-nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Termomodernizacja 5 budynków Szpitala Ogólnego w Grajewie (w tym: zobowiązanie BZ 2019r. - faktura VAT nr 62/1/2020 z dn. 13.01.2020r. za usługę doradczą na kwotę 4.920,00 zł. z terminem płatności na 03.02.2020r., w wykonaniu 44,16 zł to odliczony podatek VAT)	366 234,71	29 520,00	8,06%
2.	Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego	440 710,10	49 039,00	11,13%
3.	Dostosowanie pomieszczeń Szpitala Ogólnego w Grajewie celem utworzenia Oddziału Neurologicznego	1 100 000,00	-	0,00%
4.	Zakupy gotowych środków trwałych – aparatury medycznej na potrzeby Poradni Okulistycznej; polomierz projekcyjny typ Centerfield 2 ze stolikiem elektrycznym 1 szt.	35 040,00	32 548,72	92,89%
5.	Zakupy gotowych środków trwałych – aparatury medycznej na potrzeby Pracowni Endoskopii	46 575,00	-	0,00%
6.	Zakupy gotowych środków trwałych – środków transportu; samochód specjalny sanitarny Volkswagen Transporter	4 400,00	4 400,00	100,00%
7.	Zakup gotowych środków trwałych – aparatury medycznej na potrzeby Laboratorium Analitycznego	16 000,00	-	0,00%
8.	Zakupy gotowych środków trwałych – środków transportu; samochód specjalny karetka sanitarna Opel Vivaro (zobowiązanie BZ 2019r. - faktura VAT Marza Nr 12/12/2019 z dn. 30.12.2019r. z terminem płatności na 15.01.2020r.)	56 000,00	56 000,00	100,00%
9.	Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo – Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie (faktura VAT nr 61/1/2020 z dn. 13.01.2020r. za usługę doradczą z terminem płatności na 03.02.2020r.	-	9 963,00	-
	OGÓLEM:	2 064 959,81	181 470,72	8,79%

Grajewo, dn. 31.07.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Zdanewicz
Małgorzata Zdanewicz

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowy - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450866822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 00000010739

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
S. Wysocki
lek. med. Sebastian Wysocki

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Część opisowa

do informacji o przebiegu wykonania

planu finansowego

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za I półrocze 2020 roku:

- I przychody i koszty,*
- II dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego,*
- III środki na wydatki majątkowe*

I przychody i koszty

PRZYCHODY

Zaplanowane na 2020r. przychody Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie ze sprzedaży usług medycznych na kwotę 47.220.202,52zł, za I półrocze 2020r. wykonane zostały w kwocie 21.982.486,10zł, co stanowi 46,55% planu rocznego. Niewykonanie przychodów medycznych na 30.06.2020r. do normatywnego wskaźnika 50,00% wynosi 3,45%, tj. 1.627.615,16zł.

Szczegółowo, wykonanie przychodów medycznych za I półrocze 2020r. w poszczególnych ich tytułach przedstawia się następująco:

- przychody z POW NFZ Białystok 21.563.799,39zł, tj. 46,77% planu rocznego (39.605.087,52zł kontrakty + 764.689,00zł Oddział Kardiologii + 209.474,00zł Pracownia Endoskopii + 1.307.130,00zł Centrum Zdrowia Psychicznego + 47.510,00zł Poradnia Chorób Wewnętrznych + 4.176.312,00zł podwyższenie ryczału i nadlimity 2020r. = 46.110.202,52zł plan ogółem; 1/2 = 23.055.101,26zł); niewykonanie o 1.491.301,87zł,
- pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych (na rzecz innych zakładów i osób fizycznych, pozostała sprzedaż usług medycznych na rzecz innych pracodawców i osób fizycznych oraz z Ministerstwa Zdrowia) 418.686,71zł, tj. 37,72% planu rocznego (1.110.000,00zł plan ogółem; 1/2 = 555.000,00zł); niewykonanie o 136.313,29zł.

Niewykonanie przychodów z POW NFZ wynika z braku pełnego rozliczenia wykonanych w I półroczu 2020r. nadlimitów usług medycznych.

Wykonanie usług medycznych na rzecz POW NFZ w tutejszym Szpitalu za okres sprawozdawczy, liczone w limitach punktowych, przedstawia się następująco:

- oddziały szpitalne opłacane odrębnie (poza ryczałem): wykonano 135,68% półrocznego limitu punktów; NFZ opłacił 72,62% wykonanego limitu,
- zakres psychiatrii: program pilotażowy; NFZ nie opłacił kwoty 212.475,47zł.

Ponadto, niewykonanie przychodów z POW NFZ wynika z sytuacji epidemiologicznej, panującej w kraju, która spowodowała brak pełnego wykonania w I półroczu 2020r. usług medycznych.

Niewykonanie usług medycznych na rzecz POW NFZ w tutejszym Szpitalu za okres sprawozdawczy, liczone w limitach punktowych, przedstawia się następująco:

- oddziały szpitalne i poradnie specjalistyczne opłacane ryczałtowo: wykonano 89,23% półrocznego limitu ryczału; NFZ opłacił 124,50% wykonanego limitu,
- specjalistyka ambulatoryjna opłacana odrębnie (poza ryczałem): wykonano 68,57% półrocznego limitu punktów; NFZ opłacił 128,02% wykonanego limitu,
- zakres rehabilitacji: wykonano 84,66% półrocznego limitu punktów; NFZ opłacił 109,62% wykonanego limitu.

Przychody ze sprzedaży usług niemedycznych zaplanowane na kwotę 472.000,00zł, za I półrocze 2020r. wykonane zostały w kwocie 225.936,99zł, co stanowi 47,87% planu

rocznego i daje kwotę ich niewykonania do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 10.063,01zł, tj. 2,13%.

Przychody finansowe Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie zaplanowane na 2020r. na kwotę 30.000,00zł, za I półrocze 2020r. wykonane zostały w kwocie 13.663,15zł, co stanowi 45,54% planu rocznego i daje kwotę ich niewykonania do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 1.336,85zł, tj. mniej o 4,46% planu rocznego.

Pozostałe przychody operacyjne Szpitala zaplanowane zostały na 2020r. na kwotę 1.125.940,00zł, a ich wykonanie za I półrocze 2020r. wyniosło 1.261.213,63zł, tj. 112,01% planu, co daje kwotę ich nadwykonania w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 698.243,63zł, tj. o 62,01%.

Najwyższe kwotowo wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych 587.272,19zł odnosi się do podziałki dotacje i w całości dotyczy przebiegowań międzyokresowych przychodów z tytułu dotacji, z tytułu dofinansowania z UE oraz z innych źródeł, otrzymanych na sfinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych (modernizacji budynków, zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, wyposażenia i materiałów oraz szkoleń użytkowników - odpis równoległy do amortyzacji lub do wartości odpisywanej w koszty rodzajowe).

Jako drugie najwyższe kwotowo wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych 583.517,78zł odnosi się do podziałki darowizny i dotyczy otrzymanych darowizn pieniężnych i rzeczowych. W znaczącej mierze są to darowizny otrzymane w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus COVID-19, tj. w kwocie 530.476,45zł.

Podziałka otrzymane odszkodowania, która również wchodzi w zakres pozostałych przychodów operacyjnych, wynika z wpływu na rachunek bankowy podstawowy tutejszego Szpitala środków w dniach 12.02.2020r. oraz 03.03.2020r. w związku z należnym odszkodowaniem za szkody powstałe w Pralni w wyniku pożaru.

Podziałka pozostałych przychodów operacyjnych - wpłaty należności odpisanych lub objętych odpisem aktualizującym wykonana w kwocie 13.870,44zł wskazuje na wpływ należności, które były wątpliwe do odzyskania.

Pozostałe przychody operacyjne w podziale: przychody z tytułu zbycia składników majątku trwałego to otrzymane nieodpłatnie składniki majątku trwałego, zaprzychodowane w okresie I półrocza 2020r. na kwotę 10.754,94zł. W całości dotyczą one przebiegowań z rozliczeń międzyokresowych przychodów z tytułu środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie w formie darowizn rzeczowych (odpis równoległy do amortyzacji).

Ogółem przychody Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie planowane na 2020r. na kwotę 48.848.142,52zł, za I półrocze 2020r. wykonane zostały w kwocie 23.483.299,87zł, co stanowi 48,07% planu rocznego i na dzień 30.06.2020r. daje kwotę ich niewykonania w wysokości 940.771,39zł, tj. mniej o 1,93% w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00%.

Na wyżej wymienioną kwotę niewykonania przychodów ogółem składają się omówione wyżej:

przekroczone:	
- pozostałe przychody operacyjne – wykonano	112,01%; przekroczone o 698.243,63zł

razem nadwyżka:	698.243,63zł
niewykonane:	
- przychody ze sprzed. usł. niemed. – wykonano	47,87%; nie wykonano 10.063,01zł
- przychody ze sprzed. usług med. – wykonano	46,55%; nie wykonano 1.627.615,16zł
- przychody finansowe – wykonano	45,54%; nie wykonano 1.336,85zł

razem nie wykonano:	1.639.015,02zł
=====	
ogółem różnica (niewykonanie):	940.771,39zł

KOSZTY

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie zaplanowane na 2020r. w kwocie 49.315.010,00zł, na dzień 30.06.2020r. wykonane zostały w kwocie 23.919.133,96zł, tj. w 48,50% planu rocznego, co daje ich niewykonanie do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 1,50%, tj. o kwotę 738.371,04zł.

Kwota niniejsza jest sumą niewykonanych planowanych kosztów rodzajowych w określonych tytułach kosztów rodzajowych, po zwiększeniu jej o nadwykonanie planowanych kosztów w innych tytułach tych kosztów.

Szczegółowo, w poszczególnych tytułach, wykonanie kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

przekroczone:		
- energia – wykonanie	56,54%; nadwyżka	62.883,65zł
- materiały – wykonanie	50,56%; nadwyżka	29.085,74zł
- amortyzacja – wykonanie	50,22%; nadwyżka	3.486,74zł
- podatki i opłaty – wykonanie	50,14%; nadwyżka	235,35zł

razem nadwykonania:		95.691,48zł
niewykonane:		
- wynagrodzenia – wykonanie	48,40%; nie wykonano	339.809,71zł
- ubezpiec. społ. i inne świad. – wykonanie	47,90%; nie wykonano	92.941,36zł
- usługi obce (ogółem) – wykonanie	47,47%; nie wykonano	391.787,62zł
- pozostałe koszty rodzajowe – wykonanie	45,44%; nie wykonano	9.523,83zł

razem nie wykonano:		834.062,52zł

ogółem różnica (niewykonanie):

738.371,04zł

Tytułem kosztów z ich najwyższym procentowym wykonaniem są koszty energii. Plan kosztów energii na 2020r. w kwocie ogółem 961.310,00zł ustalony był zgodnie z ich wykonaniem w 2019r. w kwocie ogółem 961.094,78zł, w różnych kwotach dla poszczególnych kwartałów.

Ogółem koszty energii za I półrocze 2020r. wykonane zostały w kwocie 543.538,65zł, co stanowi 56,54% planu rocznego, co daje kwotę ich przekroczenia do normatywnego wskaźnika 50,00% o 6,54%, tj. o kwotę 62.883,65zł.

Szczegółowo wykonanie kosztów energii w poszczególnych jej rodzajach przedstawia się następująco:

- energia elektryczna: wykonano 184.917,39zł, tj. 60,83% planu, tj. przekroczone o kwotę 32.927,39zł, tj. o 10,83% planu rocznego,
- energia ciepła: wykonano 331.171,43zł, tj. 57,91% planu, tj. przekroczone o kwotę 45.246,43zł, tj. o 7,91% planu rocznego,
- dostawa wody: wykonano 27.389,83zł, tj. 32,12% planu, tj. nie wykonano kwoty 15.250,17zł, tj. o 17,88% planu rocznego,
- pozostała energia: wykonano 60,00zł, tj. 30,00% planu, tj. nie wykonano kwoty 40,00zł, tj. 20,00% planu rocznego.

Jak wynika z powyższego, przekroczenie kosztów energii elektrycznej wynosi 10,83% planu rocznego. Od 01.01.2019r. zmieniły się zasady dostawy energii elektrycznej, tj. inny kontrahent dostarcza energię elektryczną, a inny kontrahent ją dystrybuuje. Wraz z powyższą zmianą zasad dostawy energii elektrycznej, nastąpiły zmiany cen jednostkowych, tj. zarówno wzrost i spadek w zależności od tytułu naliczonej opłaty. Ponadto, od miesiąca IV 2020r. została nawiązana współpraca z innym dostawcą energii elektrycznej. W analogicznym okresie roku ubiegłego wykonane koszty energii elektrycznej wynosiły 215.991,80zł, a więc ich wykonanie za I półrocze br. stanowi 85,61% I półrocza roku 2019.

W tutejszym Szpitalu, w okresie sprawozdawczym, nie nastąpił drastyczny wzrost poboru energii elektrycznej uzasadniający wzrost kosztów z tego tytułu, co potwierdza, że koszty energii elektrycznej wzrosły z powodów, jak opisano wyżej.

Koszty energii cieplnej zostały przekroczone o kwotę 45.246,43zł, tj. o 7,91% planu rocznego. W związku z tym, że bieżący okres sprawozdawczy obejmuje trzy miesiące zimowe (styczeń - marzec), a kwota przekroczenia w odniesieniu do całości planowanych z tego tytułu rocznych kosztów jest niewielka, trudno jest stwierdzić, w jakim stopniu przekroczenie tej podziałki spowodowane zostało warunkami atmosferycznymi.

Od wielu lat plan energii cieplnej ustalany jest na podstawie wykonania roku poprzedniego, jak niżej:

	plan	wykonanie	
2012r.:	352.890,00	352.889,66	2011r.
2013r.:	395.140,00	395.134,18	2012r.
2014r.:	409.200,00	409.093,08	2013r. (zamontowano kolektory słoneczne)
2015r.:	405.160,00	405.149,77	2014r.
2016r.:	523.030,00	523.021,23	2015r.
2017r.:	594.000,00	593.966,06	2016r.
2018r.:	593.980,00	594.029,40	2017r.

2019r.:	576.750,00	576.788,76	2018r.
2020r.:	571.850,00	571.804,68	2019r.

Jak wynika z przeprowadzonej wyżej analizy koszty energii cieplnej systematycznie rosną. Symboliczna oszczędność powstała w 2014r. po zamontowaniu kolektorów słonecznych w 2013r., została całkowicie zniwelowana w 2015r. Ponad 100 tys. wzrost kosztów energii cieplnej w wykonaniu 2015r. w stosunku do 2014r., do wysokości kwoty około 90tys. zł. odnosi się do włączonego w 2015r. w koszty energii podatku VAT, a w pozostałym zakresie (około 28tys. zł.) jest efektem zmian technologicznych w Szpitalu.

Symboliczne zmniejszenie wykonania kosztów energii cieplnej w 2018r., spowodowane zostało warunkami atmosferycznymi i w I półroczu 2020r. jest już zerowane nadwykonaniem tych kosztów.

Niewykonanie kosztów dostawy wody wynosi 17,88% planu rocznego, tj. nie wykonano kwoty 15.250,17zł. Cena jednostkowa nie uległa zmianie. Kwotowo jest ono niewielkie i w rozliczeniu miesięcznym daje kwotę 2.541,70zł.

Drugim tytułem kosztów z ich wykonaniem powyżej normatywnego wskaźnika 50,00% są materiały: wykonano 50,56%, tj. więcej o 0,56% = więcej o 29.085,74zł.

Najwyższe procentowe wykonanie kosztów materiałów występuje w podziałkach:

- sprzęt medyczny jednorazowego użytku: wykonanie 89,80% planu, przekroczone o 39,80%, tj. o kwotę 447.711,32zł,
- składniki krwi: wykonanie 58,53% planu, przekroczone o 8,53%, tj. o kwotę 16.032,50zł,
- tlen medyczny: wykonanie 55,80% planu, przekroczone o 5,80%, tj. o kwotę 1.323,43zł,
- środki czystościowe i dezynfekcyjne: wykonanie 53,11% planu, przekroczone o 3,11%, tj. o kwotę 5.698,07zł,
- leki: wykonanie 51,96% planu, przekroczone o 1,96%, tj. o kwotę 24.919,37zł.

Plan na 2020r. wyżej wymienionych podziałek kosztów materiałów ustalony został na podstawie ich przeciętnego wykonania za 12 miesięcy 2019r.

Przekroczenie wykonania kosztów w podziałkach: sprzęt medyczny jednorazowego użytku oraz środki czystościowe i dezynfekcyjne w znaczącej mierze jest spowodowane sytuacją epidemiologiczną w kraju, która pojawiła się w miesiącu marcu 2020r. Konieczne jest zabezpieczenie personelu w środki ochrony indywidualnej jednorazowego użytku oraz środki dezynfekcyjne. Szpital otrzymał bardzo dużą pomoc w formie darowizn rzeczowych, m.in. maseczki ochronne, fartuchy, rękawiczki, czy też płyny dezynfekcyjne. Tak więc niniejsze koszty mają swe pokrycie w przychodach z tytułu darowizn.

Przekroczenie wykonania kosztów składników krwi, tlenu medycznego oraz leków wynika z rodzaju hospitalizacji oraz z długości pobytu pacjenta w okresie sprawozdawczym. Wszystkie te przekroczenia są niewielkie w odniesieniu do całości wykonania kosztów materiałów.

W pozostałych podziałkach kosztów materiałów, poza wyżej wymienionymi i omówionymi, w których wystąpiły przekroczenia kosztów w stosunku do 1/2 planu rocznego, koszty

materiałów wykonane zostały poniżej normatywnego wskaźnika 50,00% planu rocznego. Najniższe procentowe wykonanie kosztów materiałów występuje w podziale odzież ochronna i robocza: wykonano 0,12% planu rocznego, tj. nie wykonano 49,88%, tj. nie wykonano kwoty 36.050,44zł oraz w podziale bielizna i pościel: wykonano 0,62% planu rocznego, tj. nie wykonano 49,38%, tj. nie wykonano kwoty 22.633,61zł.

Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową Szpitala, zakupy odzieży BHP oraz bielizny i pościeli ograniczono do niezbędnego minimum, a pozostałe przesunięto w czasie.

Inne niż wyżej wykazano, najbardziej kosztochłonne pozycje materiałów bezpośrednio związanych z leczeniem pacjentów wykonane zostały jak niżej:

- odczynniki chem. i mat. diagnostyczne: wykonano 46,68% planu, nie wykonano 3,32%, tj. nie wykonano kwoty 24.771,17zł.

Kolejnym tytułem kosztów, wykazującym przekroczenie jest amortyzacja. Koszty te zaplanowane na 2020r. na kwotę 1.620.000,00zł, wykonane zostały w kwocie 813.486,74zł, tj. w 50,22%, tj. więcej w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% o 0,22%, tj. więcej o 3.486,74zł.

Plan amortyzacji na 2020r. ustalony został na poziomie jej przewidywanego wykonania za miesiąc grudzień 2019r., które wstępnie oszacowano na kwotę 135.000,00zł. Przeciętne miesięczne wykonanie amortyzacji za I półrocze 2020r. wyniosło 135.581,12zł, tj. wyższe od planowanego o 581,12zł. Jest to różnica pomiędzy wartością amortyzacji naliczonej od środków trwałych przyjętych do ewidencji w I półroczu 2020r., a wartością amortyzacji środków trwałych dla których w I półroczu br. nastąpiło zrównanie odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową.

Przekroczenie wykonania kosztów amortyzacji spowodowane jest przyjmowaniem na stan ewidencyjny, środków trwałych ze zrealizowanych lub będących w trakcie realizacji zadań inwestycyjnych, jak niżej:

1. Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego,
2. Zakup gotowych dóbr inwestycyjnych - środków transportu,
3. Zakup gotowych dóbr inwestycyjnych - aparatury medycznej.

Ostatnim tytułem kosztów z ich wykonaniem za okres sprawozdawczy powyżej normatywnego wskaźnika 50,00% są podatki i opłaty.

Na cały 2020 r. zostały one zaplanowane w kwocie 167.661,00zł, a ich wykonanie na 30.06.2020r. wyniosło 84.065,85zł, tj. 50,14%, tj. przekroczone o 0,14%, tj. przekroczone o kwotę 235,35zł.

Nadwykonanie powyższych kosztów ogółem jest minimalne i w całości dotyczy kosztów opłat skarbowych, sądowych i notarialnych, które zostały wykonane w 59,06% planu rocznego, tj. przekroczone o 9,06%, tj. o kwotę 233,85zł.

Pierwszym tytułem kosztów z ich procentowym wykonaniem poniżej normatywnego wskaźnika 50,00% są wynagrodzenia. Na 2020r. zostały one zaplanowane na kwotę 21.244.440,00zł, a ich wykonanie na 30.06.2020r. wynosi 10.282.410,29zł, co stanowi

48,40% planu i wskazuje na nie wykonanie tych kosztów w wysokości 1,60%, tj. w kwocie 339.809,71zł.

Szczegółowo, w poszczególnych podziałkach kosztów wynagrodzeń, ich wykonanie na 30.06.2020r. kształtuje się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników: wykonano 47,33% planu;
nie wykonano o: 555.272,67zł,
- wynagrodzenia: umowy zlecenia i o dzieło: wykonano 94,89% planu;
przekroczo o: 215.462,96zł.

Jak wynika z powyższego zestawienia, w ogólnym rozrachunku, nie wykonanie w kosztach wynagrodzeń jest różnicą nie wykonania kosztów wynagrodzeń osobowych pracowników i przekroczenia wykonania wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło.

W związku z tym, że w planie wynagrodzeń osobowych na III i IV kwartały 2020r. uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń należną od 01.07.2020r. na podstawie ustawy z dnia 08 czerwca 2017r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. z 2017r., poz. 1473 z późn. zm.) oraz podwyżkę wynagrodzeń należną od dnia 01.07.2019r. pielęgniarcom i położnym na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 29 sierpnia 2018r. w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2018r., poz. 1681 z późn. zm.), bardziej prawidłowe jest rozliczenie wykonania wynagrodzeń za I półrocze 2020r. w stosunku do planu na ten sam okres. Zapobiega to zaniżeniu rzeczywistego wykonania wynagrodzeń, poprzez odniesienie ich do planu w wyższej kwocie.

Wykonanie osobowego funduszu wynagrodzeń za I półrocze 2020r. w odniesieniu do jego planu na ten sam okres przedstawia się następująco:
wykonano 9.826.947,33zł planowano 10.362.060,00zł, tj. wykonano 94,84% planu, tj. nie wykonano o 5,16% tj. kwoty 535.112,67zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie osobowe wykonane za I półrocze 2020r., przy wykonanych 379,03 etatu przeliczeniowego wyniosło 4.321,09zł, co stanowi 97,58% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2020r. (4.428,23zł przy planowanych na I półrocze 2020r. 390 etatach przeliczeniowych).

$$9.826.947,33zł : 6 \text{ miesięcy} : 379,03 \text{ etatu przeliczeniowego} = 4.321,09zł$$

$$4.321,09zł : 4.428,23zł = 97,58\%$$

$$4.321,09zł - 4.428,23zł = - 107,14zł \text{ (miesięczne nie wykonanie na 1 etat przeliczeniowy)}$$

$$379,03 \text{ etatu} - 390,00 \text{ etatów} = - 10,97 \text{ etatu}$$

$$10,97 \text{ etatu} \times 4.321,09zł \times 6 \text{ m-cy} = 284.414,14zł$$

Jak wynika z powyższego wyliczenia, za I półrocze 2020r. Szpital wykonał zatrudnienie niższe od planowanego o 10,97 etatu przeliczeniowego. Daje to nie wykonanie osobowego funduszu wynagrodzeń za I półrocze br. w kwocie 284.414,14zł.

W pozostałym zakresie, tj. w kwocie 250.698,53zł (535.112,67zł - 284.414,14zł), nie wykonania osobowego funduszu wynagrodzeń jest efektem spadku przeciętnego

wynagrodzenia miesięcznego na 1 etat przeliczeniowy o 107,14zł w odniesieniu do liczby etatów planowanych.

$390 \text{ etatów} \times 107,14\text{zł} \times 6 \text{ m-cy} = 250.707,60\text{zł}$

Różnica między kwotą wyliczoną z planu wprost, a kwotą wyliczoną z przemnożenia przekroczenia przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia na 1 etat przeliczeniowy, w wysokości 9,07zł wynika z zaokrągleń.

W okresie od 01.01.2020r. do 30.06.2020r. w tutejszym Szpitalu dokonano wypłat jednorazowych: nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych i ekwiwalentów za urlopy wypoczynkowe na kwotę ogółem 274.118,44zł (6/12 z planu na 2020r.: 377.137,86zł). Wartość wypłat jednorazowych jak wyżej za sam miesiąc czerwiec 2020r. wyniosła 55.581,70zł.

Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło zaplanowano na 2020r. w kwocie 480.000,00zł. Wykonanie wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło za okres sprawozdawczy wynosi 455.462,96zł, co stanowi 94,89% planu na 2020r. i tworzy przekroczenie kosztów o 44,89%, tj. o kwotę 215.462,96zł.

Plan wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło na 2020r. ustalony został na podstawie ich wykonania z okresu od 01.01.2019r. do 31.12.2019r., który uznano za miarodajny dla celów planowania.

Miesięczną, przeciętną wartość wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło na 2020r. przyjęto w kwocie 40.000,00zł, tj. na rok w kwocie 480.000,00zł.

Wykonanie tych wynagrodzeń wg stanu na 30.06.2020r. ukształtowało się na przeciętnym poziomie miesięcznym 75.910,49zł, tj. więcej o 35.910,49zł.

Przekroczenie planowanych kosztów wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło za I półrocze 2020r. w kwocie ogółem 215.462,96zł wynika przede wszystkim z bieżących zmian w formach zatrudnienia etatowego oraz zwiększeniem zatrudnienia w tej formie w związku z uzupełnieniem braków kadrowych dla grupy zawodowej pielęgniarek i położnych.

Kolejnym tytułem kosztów z ich wykonaniem poniżej normatywnego wskaźnika 50% są koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń zaplanowane na kwotę roczną 4.430.442,00zł, a wykonane za I półrocze 2020r. w kwocie 2.122.279,64zł, co stanowi 47,90% planu rocznego, tj. wskazuje na ich nie wykonanie o 2,10%, tj. o 92.941,36zł.

Składki pracodawcy na ubezpieczenie społeczne oraz na FP zarówno od wynagrodzeń osobowych, jak i od wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło, jako wyliczone na podstawie wysokości tych wynagrodzeń, a więc także od podwyżki wynagrodzeń dla pracowników medycznych należnej od 01.07.2020r., należy analizować także w odniesieniu do ich planu na I półrocze 2020r.

W przeliczeniu jak wyżej, wykonanie kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 2.122.279,64zł w odniesieniu do planu na I półrocze br. w kwocie 2.211.531,00zł zostało nie wykonane o 89.251,36zł (95,96% planu na I półrocze 2020r.).

Składki pracodawcy na ubezpieczenie społeczne (dot. ubezpieczeń emerytalnych, rentowych, wypadkowych i FP) od wynagrodzeń osobowych zaplanowane zostały na I półrocze 2020r.

w łącznej wysokości 18,0017% tych wynagrodzeń, tj. w kwocie 1.865.340,00zł. Ich wykonanie za I półrocze 2020r. wynosi ogółem 1.775.424,10zł, co stanowi 18,0669% wynagrodzeń osobowych wykonanych za I półrocze 2020r. oraz 95,18% półrocznej kwoty planowanych składek. Wyliczenie powyższe wskazuje, że składki ZUS zostały wykonane w stosunku do wynagrodzeń osobowych we wskaźniku wyższym niż planowano o 0,0652%.

Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych zostały zaplanowane na I półrocze 2020r. w wielkości 0,1912% planowanych wynagrodzeń osobowych, tj. w kwocie 19.820,00zł. Ich wykonanie za I półrocze 2020r. w kwocie 18.561,58zł w stosunku do wykonanych wynagrodzeń osobowych w kwocie 9.826.947,33zł daje wskaźnik 0,1889%. Za okres sprawozdawczy zostały więc one wykonane w 93,65% planu półrocznego, co wskazuje na ich oszczędność w kwocie 1.258,42zł (oszczędność pochodzi z zaniżenia wykonanego wskaźnika oraz w związku z nie wykonaniem osobowego funduszu wynagrodzeń).

Składki ZUS pracodawcy na wynagrodzenia z tytułu umów zleceń zaplanowane na I półrocze 2020r. we wskaźniku ogółem 7,6413% planowanych kosztów tych wynagrodzeń, tj. w kwocie ogółem 18.341,00zł, wykonane zostały we wskaźniku ogółem 5,5424% wartości wykonanych wynagrodzeń z tytułu umów zleceń, tj. w kwocie 25.243,47zł. Wykonane składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń z tytułu umów zleceń w kwocie 25.243,47zł stanowią ogółem 137,63% wartości planu na I półrocze 2020r. Daje to przekroczenie tych kosztów w wysokości 6.902,47zł. Przekroczenie to wynika z opisanego wyżej przekroczenia wykonania wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło oraz z obniżenia się wykonania wskaźnika narzutu składek ZUS na wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło.

Pozostałe podziałki kosztów w tytule ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia przedstawiają się następująco:

- wykonany w 50,00% planu rocznego odpis na ZFŚS,
- wykonane w 5,99% pozostałe świadczenia na rzecz pracowników; nie wykonano kwoty 5.044,10zł,
- wykonany bez planu ekwiwalent BHP, przekroczenie o kwotę 64,61zł.

Kolejnym tytułem kosztów z ich procentowym wykonaniem poniżej normatywnego wskaźnika 50,00%, są usługi obce (ogółem).

Koszty usług obcych (ogółem) zaplanowane na kwotę roczną 15.481.337,00zł, na 30.06.2020r. wykonane zostały w kwocie 7.348.880,88zł, tj. w 47,47% planu rocznego, tj. mniej o 2,53%, tj. mniej o 391.787,62zł.

Szczegółowo, najwyższe procentowe wykonanie kosztów usług obcych występuje w podziałkach:

- pozostałe usługi materialne: wykonano 63,70% planu, przekroczone o 13,70%, tj. o kwotę 23.357,41zł,
- usługi pocztowe: wykonano 57,68% planu, przekroczone o 7,68%, tj. o kwotę 1.022,59zł,
- transport sanitarny: wykonano 54,19% planu, przekroczone o 4,19%, tj. o kwotę 973,50zł,
- pozostałe usługi niematerialne: wykonano 54,07% planu, przekroczone o 4,07%, tj. o kwotę 12.890,32zł,
- dzierżawa urządzeń: wykonano 53,82% planu, przekroczone o 3,82%, tj. o kwotę 3.239,74zł,

- usługi prawnicze: wykonano 50,93% planu, przekroczone o 0,93%, tj. o kwotę 1.092,06zł,
- usługi telekomunikacyjne: wykonano 50,82% planu, przekroczone o 0,82%, tj. o kwotę 381,29zł.

Najwyższe kwotowe przekroczenie wykonania usług obcych nastąpiło w podziałkach:

- pozostałe usługi materialne: o kwotę 23.357,41zł,
- pozostałe usługi niematerialne: o kwotę 12.890,32zł.

Pozostałe usługi materialne zaplanowano na roczną kwotę w wysokości 170.480,00zł, zgodnie z ich przeciętnym miesięcznym wykonaniem za 12 miesięcy 2019r., które po pomniejszeniu o opłatę ratalną za świadczoną usługę, kończącą się w ciągu 2020r. oraz po pomniejszeniu o koszt usługi sanizacji urządzeń do dystrybucji wody, z których Szpital przestał korzystać, wyniosło 14.195,98zł.

Wykonanie pozostałych usług materialnych za okres sprawozdawczy z przekroczeniem o 23.357,41zł, w całości spowodowane jest kosztami remontu i przeglądu specjalistycznego dźwigów osobowych. Koszty te wyniosły 23.666,97zł.

Przekroczenie kosztów usług obcych w podziale: pozostałe usługi niematerialne w kwocie 12.890,32zł jest różnicą pomiędzy kwotą ich przekroczenia w związku z wystąpieniem kosztów nie ujętych w planie, a kwotą ich niewykonania w zakresie merytorycznym i finansowym objętym planem.

W okresie sprawozdawczym wystąpiło zwiększenie kosztów pozostałych usług niematerialnych o kwotę 14.704,80zł, z tytułu doradztwa ZUK Know How w toku ubiegania się o kredyt restrukturyzacyjny w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Wykonanie innych kosztochłonnych podziałek kosztów w kosztach usług obcych ukształtowało się następująco:

- dezynfekcja, dezynsekcja, deratyzacja (plan: 22.060,00zł); wykonano 49,99% planu rocznego, tj. nie wykonano 0,01%, tj. nie wykonano kwoty 1,40zł,
- usługi medyczne obce-kontrakty (plan: 10.040.000,00zł); wykonano 48,77% planu rocznego, tj. nie wykonano 1,23%, tj. nie wykonano kwoty 123.407,17zł,
- usługi medyczne obce-pozostałe procedury (plan: 2.082.955,00zł); wykonano 46,52% planu rocznego, tj. nie wykonano 3,48%, tj. nie wykonano kwoty 72.401,14zł,
- usługi medyczne obce-badania i analizy (plan: 770.400,00zł); wykonano 43,95% planu rocznego, tj. nie wykonano 6,05%, tj. nie wykonano kwoty 46.629,70zł,
- konserwacja i naprawa sprzętu medycznego (plan: 152.400,00zł); wykonano 43,84% planu rocznego, tj. nie wykonano 6,16%, tj. nie wykonano kwoty 9.386,18zł,
- usługi żywienia pacjentów (plan: 1.028.160,00zł); wykonano 41,65% planu rocznego, tj. nie wykonano 8,35%, tj. nie wykonano kwoty 85.806,88zł,
- wywóz nieczystości (plan: 570.000,00zł); wykonano 36,15% planu rocznego, tj. nie wykonano 13,85%, tj. nie wykonano kwoty 78.971,59zł,
- transport pozostały (plan: 15.600,00zł); wykonano 20,25% planu rocznego, tj. nie wykonano 29,75%, tj. nie wykonano kwoty 4.640,47zł.

Jak wynika z powyższych wyliczeń, wykonanie kosztów dezynfekcji, dezynsekcji, deratyzacji, jak również kosztów usług medycznych obcych-kontrakty oraz usług medycznych obcych-pozostałe procedury pozostaje w granicach ustalonego planu.

W kosztach usług obcych z zerowym wykonaniem za okres sprawozdawczy pozostają koszty remontów pomieszczeń, które zostały zaplanowane na 2020r. w kwocie 27.000,00zł. Fakt ten wynika z ograniczonych możliwości finansowych. Szpitalowi udało się uzyskać darmową pomoc zewnętrzną, dzięki której firma ATTK Remonty Karol Karwowski wyremontowała Poradnię Okulistyczną. Ponadto, Szpital sukcesywnie wykonuje modernizacje oddziałów szpitalnych, dzięki pozyskaniu dofinansowania tych przedsięwzięć ze środków zewnętrznych.

Ostatnim tytułem kosztów z ich procentowym wykonaniem poniżej normatywnego wskaźnika 50,00%, są pozostałe koszty rodzajowe. Na 2020r. zaplanowane one zostały na kwotę 209.000,00zł, a ich wykonanie za I półrocze br. wyniosło 94.976,17zł, co stanowi 45,44% planu, tj. mniej o 4,56% planu, tj. mniej o kwotę 9.523,83zł.

Szczegółowo, najwyższe procentowe wykonanie tych kosztów występuje w podziale ubezpieczenia majątkowe; wykonano 53,84% planu rocznego, tj. przekroczone o 3,84% tj. przekroczone o kwotę 1.158,87zł.

Koszty ubezpieczeń majątkowych oraz OC Szpitala zaplanowano na 2020r. na poziomie składek określonych w polisach ubezpieczeniowych (umowach ubezpieczenia) zawartych w 2019r. i obowiązujących do 31.03.2020r.

Koszty nowozawartych umów ubezpieczeniowych na następny okres ubezpieczeniowy, tj. od 01.04.2020r. do 31.03.2021r. (polis na samochody: Dacia Logan do 20.10.2020r., Opel Vivaro do 02.01.2021r. oraz Volkswagen Transporter do 23.01.2021r.) wynoszą za rok ogółem 186.008,29zł, w tym:

- ubezpieczenia majątkowe: 34.655,31zł, wzrost do planu o 4.455,31zł,
- ubezpieczenie OC zakładu: 151.352,98zł, spadek do planu o 8.647,02zł.

Najniższe procentowe wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych występuje w podziale koszty reprezentacji i reklamy. Zaplanowane one zostały na kwotę 4.000,00zł. Ich wykonanie za I półrocze 2020r. wyniosło 299,56zł, tj. 7,49% wielkości miesięcznego planu. Wskazuje to na spadek potrzeb w tym zakresie w stosunku do planu.

Koszty finansowe Szpitala zaplanowane na 2020r. na kwotę ogółem 1.112.050,00zł wykonane zostały w kwocie 657.682,81zł, co stanowi 59,14% planu i daje ich przekroczenie w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% o 9,14%, tj. o kwotę 101.657,81zł.

Szczegółowo, wykonanie kosztów finansowych przedstawia się następująco:

- odsetki od zobowiązań: 33.595,79zł, tj. 40,13% planu rocznego (83.710,00zł),
- odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek: 567.649,73zł, tj. 56,73% planu rocznego (1.000.700,00zł),

razem: 601.245,52zł, tj. 55,44% planu rocznego (1.084.410,00zł),

- pozostałe koszty finansowe: 56.437,29zł, tj. 204,19% planu rocznego (27.640,00zł).

Koszty odsetek od zobowiązań oraz odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek razem, zostały wykonane powyżej normatywnego wskaźnika 50,00% wartości planu rocznego o 5,44%, tj. o kwotę 59.040,52zł.

Jak wynika z powyższego zestawienia, szczegółowo, nadwykonanie to praktycznie w całości odnosi się do odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Oprocentowanie odsetkowe od zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na 30.06.2020r. w odniesieniu do planowanych stóp procentowych przedstawia się następująco:

- kredyt zaciągnięty w NORDEA Bank Polska S. A. (PKO BP SA); na 30.06.2020r. 1,19%; plan 0,95% marża + 1,64 WIBOR = 2,59%,
- pożyczka odnawialna z limitem 8.150.000,00zł zaciągnięta w BFF Polska S. A. (Umowa pierwotna z 20.11.2015r. po zmianach obowiązująca do 31.03.2020r.; obecna Umowa z 26.03.2020r.); na 30.06.2020r. 5,89%; plan 4,55% marża + 1,79% WIBOR = 6,34%,
- pożyczka odnawialna z limitem 5.610.000,00zł. zaciągnięta w BFF Polska S. A. (Umowa z 23.11.2018r. po zmianach); na 30.06.2020r. 6,20%; plan 4,41% marża + 1,79% WIBOR = 6,20%,
- pożyczka odnawialna z limitem 4.000.000,00zł zaciągnięta w BFF Polska S. A. (Umowa z 27.09.2019r. po zmianach); na 30.06.2020r. 6,20%; plan 4,41% marża + 1,79% WIBOR = 6,20%.

Pożyczka krótkoterminowa zaciągnięta w 2020r. w organie założycielskim (Powiecie Grajewskim) w kwocie 350.000,00zł (Umowa z 14.04.2020r.) jest nieoprocentowana.

Pozostałe koszty finansowe wykonane za I półrocze 2020r. w kwocie 56.437,29zł, w 204,19%, tj. w kwocie 19.552,73zł stanowią koszty prowizji opłaconych pełnomocnikowi ustanowionemu przez wierzyciela wierzytelności cywilnoprawnych, w kwocie 32.600,00zł stanowi koszt prowizji z tytułu Umowy pożyczki 211000850470220 z 26.03.2020r., a w kwocie 4.284,55zł stanowią dodatkowe koszty z tytułu rekompensat za koszty odzyskiwania należności.

Stan zadłużenia kapitałowego z tytułu zaciągniętego kredytu i pożyczek na 30.06.2020r. wynosił 22.709.696,58zł (na BO 2020r.: 22.510.836,33zł).

Pozostałe koszty operacyjne zaplanowane na 2020r. na kwotę 28.800,00zł, za I półrocze 2020r. wykonane zostały w kwocie 1.031,13zł, co stanowi 3,58% planu, a więc daje ich niewykonanie w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 46,42%, tj. w kwocie 13.368,87zł.

W tym tytule kosztów, całe wykonanie odnosi się do pozostałych kosztów operacyjnych. Pozostałe koszty operacyjne wykonane za I półrocze 2020r. w kwocie 1.031,13zł, w 3,58%, tj. w kwocie 817,00zł stanowią koszty procesowe, w kwocie 104,63zł stanowią koszty utylizacji leków, a w kwocie 109,50zł stanowią koszty z tytułu różnic zaokrążeń (m. in. VAT-u).

Ogółem koszty Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie zaplanowane na 2020r. na kwotę 50.455.860,00zł, za I półrocze 2020r. wykonane zostały w kwocie 24.577.847,90zł, tj. w 48,71% planu rocznego, co wskazuje na kwotę ich niewykonania w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% o 1,29%, tj. o kwotę 650.082,10zł.

Wynik finansowy na działalności Szpitala zaplanowany za cały 2020r. na kwotę straty netto 1.616.417,48zł, za I półrocze 2020r. wykonany został w kwocie straty netto 1.096.234,03zł, co w stosunku do wyniku finansowego planowanego daje wskaźnik w wysokości: 67,82%.

Na kwotę ujemnego wyniku finansowego wykonanego za I półrocze 2020 roku składają się:

✓ 1/2 planowanego ujemnego wyniku finansowego na działalności Szpitala na 2020 rok brutto:	803.858,74zł (-)
✓ niewykonanie planowanych przychodów medycznych:	1.627.615,16zł (-)
✓ niewykonanie planowanych przychodów niemedycznych:	10.063,01zł (-)
✓ niewykonanie planowanych przychodów finansowych:	1.336,85zł (-)
✓ przekroczenie planowanych pozostałych przychodów operacyjnych:	698.243,63zł (+)
<hr/>	
ogółem różnice w przychodach:	940.771,39zł (-)
✓ niewykonanie planowanych kosztów rodzajowych:	738.371,04zł (+)
✓ przekroczenie planowanych kosztów finansowych:	101.657,81zł (-)
✓ niewykonanie planowanych pozostałych kosztów operacyjnych:	13.368,87zł (+)
<hr/>	
ogółem różnice w kosztach:	650.082,10zł (+)
<hr/>	
ogółem ujemny wynik finansowy (brutto) wykonany za I półrocze 2020 roku (strata brutto):	1.094.548,03zł (-)
obciążenie podatkiem dochodowym od osób prawnych	1.686,00zł (-)



**ogółem ujemny wynik finansowy (netto) wykonany
za I półrocze 2020 roku (strata netto):**

1.096.234,03zł (-)

AK

II dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

W Planie rzeczowo-finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 2020 rok z dnia 31.01.2020r., zmienionym Aneksm Nr 1 z dnia 13.05.2020r., przewidziano dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego na łączną kwotę 140.000,00zł, z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych w 2020r., jak niżej:

1. "Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego" 90.000,00zł
2. Zakup gotowych środków trwałych - aparatury medycznej na potrzeby Poradni Okulistycznej 50.000,00zł

Powyższe dotacje, zaplanowane w całości jako dotacje organu założycielskiego – Powiatu Grajewskiego, miały być sfinansowane z następujących źródeł:

- przebudowa budynku Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego (Poprawa sytuacji epidemiologicznej ...):

- 40.000,00zł środki z budżetu Gmin: Grajewo, Radziłów, Wąsosz i Rajgród,
- 50.000,00zł środki z budżetu Miasta Grajewo,

- zakup aparatury medycznej na potrzeby Poradni Okulistycznej:

- 50.000,00zł środki z budżetu Miasta Grajewo.

W trakcie okresu sprawozdawczego, tj. w trakcie I półrocza 2020r., realizowane były projekty przebudowy budynku Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego (Poprawa sytuacji epidemiologicznej ...) oraz zakupu aparatury medycznej na potrzeby Poradni Okulistycznej.

Według stanu na dzień 30.06.2020r., wykorzystanie zaplanowanych na 2020r. dotacji Powiatu Grajewskiego wyniosło 80.000,00zł, tj. 57,14% planu rocznego.

Wykorzystana kwota dotacji celowej w kwocie 50.000,00zł dotyczy zadania inwestycyjnego pn. Zakup gotowych środków trwałych - aparatury medycznej na potrzeby Poradni Okulistycznej i została wykorzystana w dniu 10.04.2020r. w kwocie 45.558,72zł na opłacenie faktury za tonometr bezkontaktowy oraz w dniu 08.05.2020r. w kwocie 4.441,28zł na częściowe opłacenie faktury za polomierz Centerfield 2 wraz ze stolikiem elektrycznym. Wykorzystana w I półroczu br. kwota dotacji celowej na zakup aparatury medycznej na potrzeby Poradni Okulistycznej stanowi 100,00% kwoty dotacji ogółem przyznanej na ten cel, tj. kwoty 50.000,00zł.

Wykorzystana kwota dotacji celowej w kwocie 30.000,00zł dotyczy zadania inwestycyjnego pn. "Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego" i została wykorzystana w dniu 12.06.2020r. w kwocie 30.000,00zł na opłacenie faktury za dokumentację projektową. Wykorzystana w I półroczu br. kwota dotacji celowej na przebudowę Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego stanowi 33,33% kwoty dotacji ogółem przyznanej na ten cel, tj. kwoty 90.000,00zł.

Dotacja celowa przyznana Szpitalowi Uchwałą Nr XXIII/124/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 06 marca 2020r. objęta jest Umową z dnia 9 marca 2020r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na

realizację zadania inwestycyjnego p.n. "Zakup sprzętu medycznego na potrzeby Poradni Okulistycznej Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie".

Dotacja celowa na przebudowę budynku Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego przyznana Szpitalowi Uchwałą Nr XXVI/137/20 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 29 maja 2020r. objęta jest Umową z dnia 01 czerwca 2020r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację projektu p.n. "Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego".

Pozostała do wykorzystania planowana kwota dotacji celowej na przebudowę budynku Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego, tj. kwota 60.000,00zł zostanie wykorzystana w II półroczu 2020r., stosownie do rzeczowego postępu realizacji niniejszego zadania inwestycyjnego.

III środki na wydatki majątkowe

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 2020 rok zaplanował środki własne na wydatki majątkowe w kwocie ogółem **2.064.959,81zł**, w tym:

- 2.008.959,81zł na koszty 2020r.,
- 56.000,00zł na zobowiązania 2019r.

Za I półrocze 2020r. wykorzystane zostały na wydatki majątkowe własne środki finansowe Szpitala w kwocie ogółem **181.470,72zł**, co stanowi 8,79% kwoty planowanej, w tym:

- 115.507,72zł na koszty 2020r.,
- 65.963,00zł na zobowiązania 2019r.

Z kwoty wydatkowanej na koszty 2020r., 115.507,72zł przeznaczono na tytuły wydatków objęte planem na 2020r., z tego:

- 29.520,00zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Termomodernizacja 5 budynków Szpitala Ogólnego w Grajewie"; zarządzanie projektem,
- 49.039,00zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2"; wykonanie mapy do celów projektowych, badanie geologiczne oraz dokumentacja projektowa,
- 32.548,72zł na zakup aparatury medycznej (Polomierz wraz ze stolikiem),
- 4.400,00zł na zakup środka transportu (Volkswagen Transporter).

Wykonania wydatków majątkowych w I półroczu 2020r. jest adekwatne do merytorycznego postępu prac w tym zakresie.

Najniższe procentowe wykonanie planowanych wydatków majątkowych (8,06% - ogółem wydatki 2020r. + zobowiązania 2019r.) występuje w realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Termomodernizacja 5 budynków Szpitala Ogólnego w Grajewie".

Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym na niniejszy projekt (w zakresie kosztów 2020r.) dotyczą w całości wynagrodzenia za usługę doradczą.

Kwotę wydatkowaną na koszty 2019r. (zobowiązania 2019r.), tj. kwotę 65.963,00zł w całości przeznaczono na tytuły wydatków objęte planem na 2020r., w tym:

- 56.000,00zł na zakup środka transportu (Opel Vivaro),

a kwotę 9.963,00zł wydatkowano na koszty 2019r. nie ujęte w planie rzeczowo-finansowym na 2020r., z tego:

- 9.963,00zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie"; rozliczanie projektu.

Grajewo, dn. 31.07.2020r.

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mdz
Małgorzata Zdanewicz

DYREKTOR

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. *Sebastian Wysocki*
28

Zestawienie zobowiązań Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie z tytułu kredytów i pożyczek wg stanu na 30.06.2020r.

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Stan na 01.01.2020r.		Zwiększenie w ciągu roku		Zmniejszenie w ciągu roku		Stan na 30.06.2020r.		Planowany stan na 31.12.2020r.	
			planowany	faktyczny	w tym: wymagalne	planowane	faktyczne na 30.06.2020r.	ogółem:	w tym: wymagalne			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Nordea Bank Polska S. A. PKO Bank Polski S.A. 02 - 515 Warszawa ul. Puławska 15	kredyt długoterminowy; Umowa z 26.07.2007r.	5 630 435,02	5 630 435,02	0,00	0,00	0,00	450 434,76	225 217,38	5 405 217,64	0,00	5 180 000,26
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego 00-955 Warszawa ul. Al. Jerozolimskie 7	kredyt długoterminowy; planowane zawarcie umowy w połowie 2020r.	0,00	0,00	0,00	23 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 500 000,00
Razem kredyty:			5 630 435,02	5 630 435,02	0,00	23 500 000,00	0,00	450 434,76	225 217,38	5 405 217,64	0,00	28 680 000,26
3.	BFF Polska S.A. 90-330 Łódź ul. Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76	pożyczka odnawialna z limitem do maksymalnej kwoty 8.150.000,00 zł. (krótkoterminowa); Umowa z 20.11.2015r.	7 917 005,05	7 917 005,05	0,00	0,00	123 770,99	7 917 005,05	8 040 776,04	0,00	0,00	0,00
4.	BFF Polska S.A. 90-330 Łódź ul. Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76	pożyczka odnawialna z limitem do maksymalnej kwoty 5.610.000,00 zł. (krótkoterminowa); Umowa z 23.11.2018r.	5 562 740,05	5 562 740,05	0,00	0,00	161 574,72	5 562 740,05	180 000,00	5 544 314,77	0,00	0,00
5.	BFF Polska S.A. 90-330 Łódź ul. Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76	pożyczka odnawialna z limitem do maksymalnej kwoty 4.000.000,00 zł. (krótkoterminowa); Umowa z 27.09.2019r.	3 400 656,21	3 400 656,21	0,00	0,00	105 446,43	3 400 656,21	89 375,61	3 416 727,03	0,00	0,00
6.	BFF Polska S.A. 90-118 Łódź ul. płk. Jana Kilińskiego 66	pożyczka odnawialna z limitem do maksymalnej kwoty 8.150.000,00 zł. (krótkoterminowa); Umowa z 26.03.2020r.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 113 437,14	0,00	120 000,00	7 993 437,14	0,00	0,00

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Stan na 01.01.2020r.			Zwiększenie w ciągu roku			Zmniejszenie w ciągu roku			Stan na 30.06.2020r.		Planowany stan na 31.12.2020r.
			planowany	faktyczny	w tym: wymagalne	planowane	faktyczne na 30.06.2020r.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.		
7.	Powiat Grajewski 19-200 Grajewo ul. Strażacka 6B	pożyczka krótkoterminowa, Umowa z 14.04.2020r.	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00		
Razem pożyczki:			16 880 401,31	16 880 401,31	0,00	0,00	8 854 229,28	16 880 401,31	8 430 151,65	17 304 478,94	0,00	0,00		
OGÓLEM KREDYTU I POŻYCZKI:			22 510 836,33	22 510 836,33	0,00	23 500 000,00	8 854 229,28	17 330 836,07	8 655 369,03	22 709 696,58	0,00	28 680 000,26		
w tym:			5 630 435,02	5 630 435,02	0,00	23 500 000,00	0,00	450 434,76	225 217,38	5 405 217,64	0,00	28 680 000,26		
- długoterminowe			16 880 401,31	16 880 401,31	0,00	0,00	740 792,14	16 880 401,31	8 430 151,65	17 304 478,94	0,00	0,00		
- krótkoterminowe														

Grajewo, dn. 31.07.2020r.

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
lek. med. Sebastian Wysocki
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Zdaniewicz

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Część opisowa

do informacji o przebiegu wykonania

planu finansowego

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za I półrocze 2020 roku:

zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie na **01.01.2020r.** posiadał zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na łączną kwotę **22.510.836,33zł**, w tym:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych 5.630.435,02zł
- pożyczki 16.880.401,31zł

Z wyżej wymienionego zadłużenia ogółem (22.510.836,33zł), żadna z kwot nie była wymagalna, a zadłużenie miało charakter:

- w kwocie 5.630.435,02zł długoterminowy,
- w kwocie 16.880.401,31zł krótkoterminowy.

W trakcie okresu sprawozdawczego nastąpiło **zwiększenie zadłużenia o kwotę 8.854.229,28zł.**

Zwiększenie to odnosi się w całości do pożyczek, w tym:

- do pożyczki krótkoterminowej odnawialnej z limitem do maksymalnej kwoty 8.150.000,00zł zaciągniętej w BFF Polska S. A. w Łodzi na podstawie Umowy Pożyczki Nr 211000085170515 zawartej w dniu 20 listopada 2015r. zmienionej aneksami: Nr 1 z 11.08.2016r., Nr 2 z 30.06.2017r., Nr 3 z 26.03.2018r. oraz Nr 4 z 12.04.2018r.; zwiększenie pożyczki krótkoterminowej o kwotę **123.770,99zł** (wykorzystanie limitu); limit udostępniony na okres do dnia 31.03.2020r.,
- do pożyczki krótkoterminowej odnawialnej z limitem do maksymalnej kwoty 5.610.000,00zł zaciągniętej w BFF Polska S. A. w Łodzi na podstawie Umowy Pożyczki Nr 211000850531118 zawartej w dniu 23 listopada 2018r. zmienionej Aneksem Nr 1 z 22.11.2019r.; zwiększenie pożyczki krótkoterminowej o kwotę **161.574,72zł** (wykorzystanie limitu); limit udostępniony na okres do dnia 30.11.2020r.,
- do pożyczki krótkoterminowej odnawialnej z limitem do maksymalnej kwoty 4.000.000,00zł zaciągniętej w BFF Polska S. A. w Łodzi na podstawie Umowy Pożyczki Nr 211000850220919 zawartej w dniu 27 września 2019r. zmieniona Aneksem Nr 1 z 16.12.2019r.; zwiększenie pożyczki krótkoterminowej o kwotę **105.446,43zł** (wykorzystanie limitu); limit udostępniony na okres do dnia 22.09.2020r.,
- do pożyczki krótkoterminowej odnawialnej z limitem do maksymalnej kwoty 8.150.000,00zł zaciągniętej w BFF Polska S. A. w Łodzi na podstawie Umowy Pożyczki Nr 211000850470220 zawartej w dniu 26 marca 2020r.; zwiększenie pożyczki krótkoterminowej o kwotę **8.113.437,14zł** (wykorzystanie limitu); limit udostępniony na okres do dnia 31.12.2020r.,
- do pożyczki krótkoterminowej zaciągniętej w organie założycielskim (Powiecie Grajewskim) na podstawie Umowy z dnia 14 kwietnia 2020r. w sprawie udzielenia pożyczki krótkoterminowej na opłatę w roku 2020 zobowiązań z tytułu wydatków bieżących przez Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie; pożyczka krótkoterminowa w kwocie **350.000,00zł**; termin spłaty pożyczki 10 październik 2020r.

Pożyczki krótkoterminowe zaciągnięte w BFF Polska S. A. w Łodzi, wg stanu na dzień 30.06.2020r. oprocentowane są, jak niżej:

- 6,34% rocznie zgodnie z Umową Pożyczki Nr 211000085170515 z 20.11.2015r. (po zmianach),
- 6,20% rocznie zgodnie z Umową Pożyczki Nr 211000850531118 z 23.11.2018r. (po zmianach),
- 6,20% rocznie zgodnie z Umową Pożyczki Nr 211000850220919 z 27.09.2019r. (po zmianach),
- 5,89% rocznie zgodnie z Umową Pożyczki Nr 211000850470220 z 26.03.2020r.

Pożyczka krótkoterminowa zaciągnięta w 2020r. w organie założycielskim jest nieoprocentowana.

W ciągu I półrocza 2020r. z zaciągniętych kredytów i pożyczek Szpital **splacił** kapitał na kwotę ogółem **8.655.369,03zł**.

Spląty niniejsze dotyczyły:

- kredyty zaciągniętych w bankach komercyjnych 225.217,38zł
z tego:
 - kredyt długoterminowy zaciągnięty w latach 2007 - 2009 w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (obecnie PKO BP SA) 225.217,38zł
- pożyczek 8.430.151,65zł
z tego:
 - pożyczka krótkoterminowa odnawialna zaciągnięta w latach 2015 - 2020 w BFF Polska S. A. w Łodzi 8.040.776,04zł
 - pożyczka krótkoterminowa odnawialna zaciągnięta w latach 2018 - 2020 w BFF Polska S. A. w Łodzi 180.000,00zł
 - pożyczka krótkoterminowa odnawialna zaciągnięta w latach 2019 - 2020 w BFF Polska S. A. w Łodzi 89.375,61zł
 - pożyczka krótkoterminowa odnawialna zaciągnięta w 2020r. w BFF Polska S. A. w Łodzi 120.000,00zł

Na dzień 30.06.2020r. tutejszy Szpital nie posiadał zobowiązań wymagalnych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zobowiązania niewymagalne z przedmiotowego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły **22.709.696,58zł**, w tym:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych 5.405.217,64zł
z tego:
 - kredyt długoterminowy zaciągnięty w latach 2007 - 2009 w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (obecnie PKO BP SA) 5.405.217,64zł
- pożyczki 17.304.478,94zł
z tego:

- pożyczka krótkoterminowa odnawialna zaciągnięta w latach 2015 - 2020 w BFF Polska S. A. w Łodzi	0,00zł
- pożyczka krótkoterminowa odnawialna zaciągnięta w latach 2018 - 2020 w BFF Polska S. A. w Łodzi	5.544.314,77zł
- pożyczka krótkoterminowa odnawialna zaciągnięta w latach 2019 - 2020 w BFF Polska S. A. w Łodzi	3.416.727,03zł
- pożyczka krótkoterminowa odnawialna zaciągnięta w 2020r. w BFF Polska S. A. w Łodzi	7.993.437,14zł
- pożyczka krótkoterminowa zaciągnięta w 2020r. w organie założycielskim (Powiecie Grajewskim)	350.000,00zł

Na dzień 30.06.2020r., w tutejszym Szpitalu, zobowiązania odsetkowe od zaciągniętych kredytów i pożyczek nie istniały.

Na dzień 30.06.2020r. w stosunku do BO 2020r. zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wzrosło o kwotę 198.860,25zł (22.510.836,33zł + 8.854.229,28zł - 8.655.369,03zł = 22.709.696,58zł; 22.709.696,58zł - 22.510.836,33zł = 198.860,25zł).

Grajewo, dn. 31.07.2020r.

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
 19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
 tel. centr. 86-272-32-71 do 8
 NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
 KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GLÓWNY KSIĘGOWY

MZ
 Małgorzata Zdanewicz

DYREKTOR

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
 w Grajewie

lek. med. *Sebastian Wysocki*

Zestawienie pozostałych należności i zobowiązań Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie wg stanu na 30.06.2020r.

I NALEŻNOŚCI

Lp.	Tytuł należności	Stan na 01.01.2020r.		Stan na 30.06.2020r.		Planowany stan na 31.12.2020r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dn. 21.01.2020r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu z 2019r. z dn. 28.02.2020r.	ogółem:	w tym: wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Rozrachunki z NFZ z tyt. sprzedaży usług medycznych (konto 200) należność główna; dostawy i usługi	3 426 224,01	3 594 717,11	3 823 456,54	-	3 689 522,07
2.	Rozrachunki z odbiorcami usług medycznych (konto 202) dostawy i usługi w tym: - należność główna - pozostałe - odsetki	63 562,18 62 801,55 760,63 -	64 469,12 63 708,49 607,20 153,43	61 290,49 59 543,89 800,00 946,60	3 720,63 1 974,03 800,00 946,60	100 482,48 100 482,48 -
3.	Rozrachunki z odbiorcami usług niemedyycznych (konto 203) dostawy i usługi w tym: - należność główna - pozostałe - odsetki	33 213,53	33 213,53	44 485,24	21 942,90	35 409,21
4.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług (konto 205) dostawy i usługi w tym: - należność główna - pozostałe - odsetki	33 213,53	33 213,53	44 485,24	21 942,90	35 409,21
5.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. VAT (konto 223) należność główna; pozostałe	3 564,00	3 564,00	4 320,57	743,60	-
6.	Rozrachunki z tyt. pożyczek udział. pracownikom z ZFŚS (konto 235) należność główna; pozostałe	3 564,00	3 564,00	3 576,97	743,60	-
7.	Rozrachunki wewnątrzskładowe (konto 245) należność główna; pozostałe w tym: - odpisy na ZFŚS; z tego: 2018r. 2019r. 2020r. (75% odpisu) - potrącenia pożyczek z ZFŚS	457,14 445 604,04 962 968,94	457,14 445 604,04 962 968,94	391,22 458 481,24 1 417 571,01	- - 1 388 857,52	495,00 457 108,72 31 849,50
		27 561,42	27 561,42	28 713,49	-	31 849,50

Lp.	Tytuł należności	Stan na 01.01.2020r.		Stan na 30.06.2020r.		Planowany stan na 31.12.2020r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dn. 21.01.2020r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu 2019r. z dn. 28.02.2020r.	ogółem:	w tym: wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
8.	Pozostałe rozrachunki (konto 247) należność główna; pozostałe	-	-	6 355,47	855,47	-
	OGÓLEM NALEŻNOŚCI:	4 935 593,84	5 104 993,88	5 816 351,78	1 416 120,12	4 314 866,98
	<i>w tym:</i>	3 526 563,72	3 695 963,76	3 933 552,84	26 407,13	3 825 413,76
	- należność z tytułu dostaw i usług z tego:	3 522 239,09	3 691 639,13	3 931 062,64	23 916,93	3 825 413,76
	- należność główna	4 324,63	4 171,20	1 543,60	1 543,60	-
	- pozostałe	-	153,43	946,60	946,60	-
	- odsetki	-	-	-	-	-
	- należność główna z pozostałych tytułów	1 409 030,12	1 409 030,12	1 882 798,94	1 389 712,99	489 453,22

II ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na 01.01.2020r.		Stan na 30.06.2020r.		Planowany stan na 31.12.2020r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dn. 21.01.2020r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu 2019r. z dn. 28.02.2020r.	ogółem:	w tym: wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Rozrachunki z NFZ z tyt. sprzedaży usług medycznych (konto 200) kwota główna; dostawy i usługi	-	-	3 990,20	-	-
2.	Rozrachunki z odbiorcami usług niemedycezych (konto 203) kwota główna; dostawy i usługi	-	-	20,00	-	-
3.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług (konto 205) dostawy i usługi	5 893 191,65	6 037 573,54	6 457 845,20	4 159 962,74	1 621 504,92
	w tym:					
	- kwota główna	5 852 440,38	5 922 531,48	6 411 608,07	4 145 589,67	1 612 101,17
	z tego:					
	- leki i materiały medyczne	1 195 451,13	1 195 451,13	1 436 948,31	897 340,11	384 701,60
	- sprzęt medyczny	574 157,15	607 156,55	728 517,80	473 125,88	205 311,28
	- energia, gaz, woda	381 792,46	381 792,46	451 336,63	341 022,96	160 185,34
	- usługi obce	3 541 021,29	3 579 210,49	3 660 450,27	2 389 873,19	830 175,57
	- pozostałe	160 018,35	158 920,85	134 355,06	44 227,53	31 727,38
	- odsetki	10 362,84	11 406,76	1 877,78	-	-
		30 388,43	103 635,30	44 359,35	14 373,07	9 403,75
		56 000,00	56 000,00	2 000 000,00	-	-
4.	Rozrachunki z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (konto 207) kwota główna; zakup gotowych dóbr majątku trwałego	56 000,00	56 000,00	2 000 000,00	-	-
	w tym:					
	- zakup samochodu specjalnego – karetki sanitarnej Opel Vivaro	56 000,00	56 000,00	-	-	-
	- zakup tomografu komputerowego wraz z oprogramowaniem do obsługi pracowni komputerowej	-	-	2 000 000,00	-	-
5.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług- Centrum Zdrowia Psychicznego (konto 208) kwota główna; dostawy i usługi	144 266,98	144 266,98	170 873,89	48 101,48	15 622,73
6.	Rozrachunki z tyt. realizacji projektów UE (konto 213) kwota główna; zakup gotowych dóbr majątku trwałego, usługa doradca	14 883,00	14 883,00	194 920,00	-	-
	w tym:					
	- usługa doradca (rozliczanie projektów unijnych)	14 883,00	14 883,00	4 920,00	-	-
	- zakup aparatury medycznej (aparat USG)	-	-	190 000,00	-	-

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na 01.01.2020r.		Stan na 30.06.2020r.		Planowany stan na 31.12.2020r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dn. 21.01.2020r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu 2019r. z dn. 28.02.2020r.	ogółem:	w tym: wymagalne	
1.	2.					7.
7.	Rozrachunki publicznoprawne (konto 221) kwota główna; pozostałe w tym: - podatek dochodowy od osób fizycznych - podatek dochodowy od osób prawnych	246 986,00 246 267,00 719,00	246 654,00 245 935,00 719,00	244 777,00 239 193,00 5 584,00	4 772,00 4 772,00	250 908,00 250 183,00 725,00
8.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku VAT (konto 223) kwota główna; pozostałe	9 969,36	9 973,36	9 328,00	-	8 944,68
9.	Rozrachunki z ZUS (konto 225) kwota główna; pozostałe w tym: - składki na ubezpieczenie emerytalne - składki na ubezpieczenie rentowe - składki na ubezpieczenie chorobowe - składki na ubezpieczenie wypadkowe - składki na ubezpieczenie zdrowotne - składki na Fundusz Pracy - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 276 686,79 560 385,27 269 646,17 82 677,07 40 625,98 269 827,67 46 607,97 6 916,66	1 274 250,02 557 948,50 269 646,17 82 677,07 40 625,98 269 827,67 46 607,97 6 916,66	1 115 607,08 447 143,64 247 595,23 75 956,23 37 410,04 257 336,82 44 110,55 6 054,57	-	1 286 609,12 563 122,33 272 965,03 83 009,09 41 573,00 271 939,87 46 899,75 7 100,05
10.	Rozrachunki dotyczące potrąceń z wynagrodzeń (konto 231) kwota główna; pozostałe	1 334 118,13	1 336 105,39	1 331 633,95	-	1 339 159,18
11.	Rozrachunki z tyt. pożyczek udzielonych pracownikom z ZFŚS (konto 235) kwota główna; pozostałe	-	-	201,92	-	-
12.	Rozrachunki wewnątrzskładowe (konto 245) kwota główna; pozostałe w tym: - odpis na ZFŚS za 2018r. - odpis na ZFŚS za 2019r. - odpis na ZFŚS (75% 2020r.)	935 407,52 449 033,00 486 374,52	935 407,52 449 033,00 486 374,52	1 388 857,52 449 033,00 486 374,52	1 388 857,52 449 033,00 486 374,52	- 449 033,00 486 374,52
13.	Pozostałe rozrachunki (konto 247) kwota główna; pozostałe w tym: - depozyty - pozostałe z tego: - ekwiwalent BHP za lata 2018 -- 2019	189 363,46 16 243,56 173 119,90	189 363,46 16 243,56 173 119,90	388 803,31 113 566,16 275 237,15	128 550,27 - 128 550,27	44 296,41 - 44 296,41
		128 823,49	128 823,49	128 550,27	128 550,27	

w zł, i gr.

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na 01.01.2020r.		Stan na 30.06.2020r.		Planowany stan na 31.12.2020r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dn. 21.01.2020r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu 2019r. z dn. 28.02.2020r.	ogółem:	w tym: wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	- składki na ubezpieczenie OC i majątkowe - kaucja gwarancyjna LEMAR - składki na Ogólnopolski Związek Pracodawców Szpitali Powiatowych	43 846,41 - 450,00	43 846,41 - 450,00	136 861,73 9 375,15 450,00	- - -	43 846,41 - 450,00
	OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA:					
	w tym:					
	- zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tego:					
	- kwota główna	10 100 872,89	10 244 477,27	13 306 858,07	5 730 244,01	4 567 045,04
	- pozostałe	6 037 458,63	6 181 840,52	6 632 729,29	4 208 064,22	1 637 127,65
	- odsetki	5 996 707,36	6 066 798,46	6 586 492,16	4 193 691,15	1 627 723,90
	- zobowiązania z pozostałych tytułów z tego:	10 362,84	11 406,76	1 877,78	-	-
	- kwota główna – realizacja zadań inwestycyjnych	30 388,43	103 635,30	44 359,35	14 373,07	9 403,75
	- kwota główna – pozostałe tytuły	4 063 414,26	4 062 636,75	6 674 128,78	1 522 179,79	2 929 917,39
		70 883,00	70 883,00	2 194 920,00	-	-
		3 992 531,26	3 991 753,75	4 479 208,78	1 522 179,79	2 929 917,39

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowy - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Grajewo, dn. 31.07.2020r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Malgorzata Zdanewicz
Małgorzata Zdanewicz

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Sebastian Wysocki

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Część opisowa

do informacji o przebiegu wykonania

planu finansowego

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za I półrocze 2020 roku:

- I pozostałe należności*
- II pozostałe zobowiązania*

I pozostałe należności

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2020r. wynosiły ogółem 5.816.351,78zł, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług: 3.933.552,84zł, tj. 67,63% ogółu,
z tego:

- należność główna: 3.931.062,64zł,
- pozostałe: 1.543,60zł,
- odsetki: 946,60zł,

- należności z pozostałych tytułów: 1.882.798,94zł, tj. 32,37% ogółu,

W kwocie należności ogółem największą pozycję stanowią należności z tytułu sprzedaży usług medycznych w kwocie ogółem 3.884.747,03zł (całość dostawy i usługi), w tym:

- na rzecz NFZ: 3.823.456,54zł,
- na rzecz innych odbiorców: 61.290,49zł.

Drugą co do wielkości grupę należności na ostatni dzień okresu sprawozdawczego stanowią należności z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych w kwocie ogółem 1.417.571,01zł (całość należności główne; całość pozostałe tytuły). Do wysokości kwoty 1.388.857,52zł dotyczą one nieprzekazanych odpisów na ZFŚS na wydzielony rachunek bankowy (należności ZFŚS od działalności podstawowej), jak niżej:

- 449.033,00zł za 2018r.,
- 486.374,52zł za 2019r.,
- 453.450,00zł za 2020r. (75,00% wartości rocznej).

Następną grupę należności, wg wielkości na dzień 30.06.2020r., stanowią należności z tytułu pożyczek udzielonych pracownikom z ZFŚS, w kwocie 458.481,24zł. Należności te w całości są kwotami głównymi i dotyczą pozostałych tytułów, a w ich kwocie nie było należności wymagalnych na 30.06.2020r.

Należności ze wszystkich pozostałych tytułów wg stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynoszą 55.552,50zł i stanowią 0,96% wartości należności ogółem na ten sam dzień.

Należności ogółem na 30.06.2020r. w kwocie ogółem 5.816.351,78zł w stosunku do stanu faktycznego należności ogółem na 01.01.2020r. w kwocie 5.104.993,88zł, wzrosły o kwotę o kwotę 711.357,90zł i stanowią ich 113,93%.

W odniesieniu do poszczególnych tytułów należności, wzrost należności jak wyżej można prawie w całości przypisać ich wzrostowi w dwóch tytułach:

- rozrachunki wewnątrzzakładowe - odpisy na ZFŚS - wzrost o 453.450,00zł (całość należności główne; całość pozostałe należności);
w stanie należności na 30.06.2020r. jest także odpis za 2020r. (75,00%), a w stanie tych należności na 01.01.20r. były odpisy za 2018r. i 2019r.,
- rozrachunki z NFZ z tytułu sprzedaży usług medycznych - wzrost o 228.739,43zł (całość należności główne; całość dostawy i usługi).

Różnice w stanie należności na 30.06.2020r. w pozostałych tytułach w odniesieniu do stanu faktycznego tych należności na 01.01.2020r. nie są aż tak znaczące.

Z należności ogółem Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2020r., należności wymagalne na ten sam dzień wynosiły 1.416.120,12zł, tj. 24,35% ogółu, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług: 26.407,13zł, tj. 1,86% ogółu wymagalnych,
z tego:

- należność główna: 23.916,93zł,
- pozostałe: 1.543,60zł,
- odsetki: 946,60zł,

- należności z pozostałych tytułów: 1.389.712,99zł, tj. 98,14% ogółu wymagalnych.

Niemal 100,00% należności wymagalnych stanowią należności z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych, które na 30.06.2020r. wynosiły 1.388.857,52zł (98,07% ogółu należności wymagalnych).

W całości są to należności ZFŚS od działalności podstawowej z tytułu nieprzekazanych w tej samej wysokości odpisów na ZFŚS na wydzielony rachunek bankowy za 2018r., za 2019r. i za 2020r. (75,00%).

Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową tutejszego Szpitala, w I półroczu 2020r. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, podobnie jak w poprzednich latach obrotowych, naliczany był na zobowiązania działalności podstawowej wobec działalności ZFŚS, a z powodu braku środków nie przekazano go na wydzielony rachunek bankowy.

Należności wymagalne na 30.06.2020r. w kwocie 1.416.120,12zł w stosunku do ich faktycznej wartości z 01.01.2020r. w kwocie 963.354,74zł wzrosły o 452.765,38zł i stanowią ich 147,00%.

Powyższy wzrost w całości wynika z opisanego wyżej braku przekazania na wydzielony rachunek bankowy odpisu na ZFŚS za 2020r. (75,00%).

II pozostałe zobowiązania

Pozostałe zobowiązania (bez kredytów i pożyczek) Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2020r. wyniosły ogółem 13.306.858,07zł, w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 6.632.729,29zł, tj. 49,84% ogółu,
z tego:

- kwota główna: 6.586.492,16zł,
- pozostałe: 1.877,78zł,
- odsetki: 44.359,35zł,

- zobowiązania z pozostałych tytułów: 6.674.128,78zł, tj. 50,16% ogółu,
z tego:

- kwota główna - realizacja zadań inwestycyjnych: 2.194.920,00zł,
- kwota główna - pozostałe tytuły: 4.479.208,78zł.

Największą grupę zobowiązań, w kwocie pozostałych zobowiązań ogółem, stanowią zobowiązania z tytułu rozrachunków z krajowymi dostawcami towarów i usług (razem Szpital plus CZP, bez realizacji zadań inwestycyjnych), które na 30.06.2020r. wynoszą 6.628.719,09zł, tj. 49,81% ogółu, z tego:

- 6.582.481,96zł to zobowiązania w kwotach głównych,
- 1.877,78zł to zobowiązania pozostałe,
- 44.359,35zł to zobowiązania odsetkowe.

W kwocie pozostałych zobowiązań ogółem wykazane zostały także zobowiązania z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych, które na 30.06.2020r. wynoszą 2.194.920,00zł, tj. 16,49% ogółu i w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi na 30.06.2020r., w tym:

- 2.000.000,00zł to zobowiązania z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych ("zwykle"),
- 194.920,00zł to zobowiązania z tytułu realizacji projektów Unii Europejskiej.

Kolejną istotną i dużą grupę pozostałych zobowiązań w tutejszym Szpitalu na 30.06.2020r., stanowią zobowiązania z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych: 1.388.857,52zł (w kwotach głównych), tj. 10,44% ogółu.

Zobowiązania jak wyżej, w całości dotyczą nieprzekazanych, jak opisano w temacie należności, odpisów na ZFSS za 2018r., za 2019r. i za 2020r. (75% wartości rocznej) na wydzielony rachunek bankowy.

Następną "faktyczną" grupę zobowiązań Szpitala na ostatni dzień okresu sprawozdawczego stanowią zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków w kwocie 388.803,31zł, tj. 2,92% ogółu zobowiązań. Z kwoty tej 136.861,73zł to zobowiązania z tytułu ubezpieczeń OC Zakładu i majątkowych, 128.550,27zł to ekwiwalent BHP za 2018r. i za 2019r. oraz 113.566,16zł to depozyty, wadła i zabezpieczenie należytego wykonania umowy.

W pozostałym zakresie, tj. poza wyżej opisanymi grupami zobowiązań, pozostałe zobowiązania Szpitala na 30.06.2020r. w kwocie ogółem 2.701.346,03zł, tj. 20,30% ogółu, dotyczą bieżących miesięcznych rozliczeń Szpitala, tj. rozrachunków dotyczących wynagrodzeń (1.331.633,95zł), rozrachunków z ZUS (1.115.607,08zł) oraz rozrachunków publicznoprawnych i z Urzędem Skarbowym z tytułu VAT (254.105,00zł) i wszystkie są zobowiązaniami w kwotach głównych.

Pozostałe zobowiązania ogółem (bez kredytów i pożyczek) na 30.06.2020r. w kwocie ogółem 13.306.858,07zł, w stosunku do ich faktycznego stanu z 01.01.2020r. (10.244.477,27zł) wzrosły o kwotę 3.062.380,80zł i stanowią ich 129,89%.

Wyliczony jak wyżej wzrost zobowiązań w najwyższych kwotach, szczegółowo, odnosi się do:

- 446.878,57zł do zobowiązań z tytułu rozrachunków z krajowymi dostawcami towarów i usług (razem Szpital plus CZP, bez realizacji zadań inwestycyjnych),
- 2.124.037,00zł do zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych, w tym z udziałem dofinansowania ze środków unijnych,
- 453.450,00zł do zobowiązań z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych (odpisy na ZFŚS),

3.024.365,57zł razem, tj. 98,76% kwoty wzrostu zobowiązań ogółem.

Przyrost zobowiązań jak wyżej świadczy o ciągle pogarszającej się sytuacji finansowej Szpitala. W odniesieniu do ponoszonych wydatków na niezbędne koszty Szpital osiąga zbyt niskie przychody ze sprzedaży działalności podstawowej.

Na dzień 30.06.2020r. wynik finansowy Szpitala na sprzedaży jest stratą w kwocie brutto 1.710.710,87zł (przychody ze sprzedaży medycznej + przychody niemedyczne - koszty działalności operacyjnej-rodzajowe).

Z kwoty pozostałych zobowiązań (bez kredytów i pożyczek) Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2020r. wymagalne były zobowiązania na kwotę ogółem 5.730.244,01zł, tj. 43,06% wartości ogółem, w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 4.208.064,22zł, tj. 73,44% ogółu wymagalnych, z tego:

- kwota główna: 4.193.691,15zł,
- pozostałe: 0,00zł,
- odsetki: 14.373,07zł,

- zobowiązania z pozostałych tytułów: 1.522.179,79zł, tj. 26,56% ogółu wymagalnych,

- kwota główna - realizacja zadań inwestycyjnych: 0,00zł,
- kwota główna - pozostałe tytuły: 1.522.179,79zł.

Zgodnie z powyższym, największą grupę zobowiązań, w kwocie pozostałych zobowiązań wymagalnych ogółem, stanowią zobowiązania z tytułu rozrachunków z krajowymi dostawcami towarów i usług (razem Szpital plus CZP, bez realizacji zadań inwestycyjnych), które na 30.06.2020r. wynoszą 4.208.064,22zł, tj. 73,44% ogółu wymagalnych.

W kwocie zobowiązań wymagalnych z tytułu rozrachunków z krajowymi dostawcami towarów i usług (w kwotach głównych) największą pozycję stanowią zobowiązania wymagalne z tytułu usług obcych w kwocie ogółem 2.389.873,19zł, tj. 65,29% ogółu z tego tytułu (w kwotach głównych: 3.660.450,27zł).

Pozostałe zobowiązania wymagalne (inne) w kwocie ogółem 1.517.407,79zł stanowią 26,48% wartości ogółem zobowiązań wymagalnych i składają się z:

- 1.388.857,52zł zobowiązania z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych (nieprzekazane na wyodrębniony rachunek bankowy odpisy na ZFŚS za 2018r., za 2019r. i za 2020r. - 75,00%),
- 128.550,27zł zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków (ekwiwalent BHP za 2018r. i za 2019r.).

Pozostałe zobowiązania wymagalne (bez kredytów i pożyczek) na 30.06.2020r. w kwocie 5.730.244,01zł w stosunku do ich stanu z 01.01.2020r. (4.884.172,62zł) wzrosły o kwotę 846.071,39zł i stanowią ich 117,32%.

Kwota zwiększenia zobowiązań wymagalnych wyliczona jak wyżej, podobnie jak w zobowiązaniach ogółem, jest efektem ciągle pogarszającej się sytuacji finansowej Szpitala, co potwierdza rosnący, ujemny wynik finansowy na sprzedaży.

Najwyższe kwoty zwiększenia zobowiązań wymagalnych należy odnieść do zobowiązań z tytułu dostaw i usług (rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług; razem Szpital plus CZP, bez realizacji zadań inwestycyjnych): zwiększenie o 323.233,42zł oraz do rozrachunków wewnątrzzakładowych (zobowiązania działalności podstawowej wobec działalności ZFŚS): zwiększenie o 453.450,00zł.

Grajewo, dn. 31.07.2020r.

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
 19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
 tel. centr. 86-272-32-71 do 8
 NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
 KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GŁÓWNY KSIĘGOWY

MZ
 Małgorzata Zdanewicz

DYREKTOR

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
 w Grajewie

lek. med. *Sebastian Wysocki*

Zestawienie stanu środków pieniężnych Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie wg stanu na 30.06.2020r.

w zł, i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020r.		Faktyczny stan na 30.06.2020r.	Planowany stan na 31.12.2020r.
		planowany	faktyczny		
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Kasa (konto 100)	0,00	0,00	3 024,01	0,00
2.	Rachunek bankowy podstawowy (konto 130)	2 618 275,34	2 618 275,34	2 449 858,96	2 991 712,84
3.	Rachunek bankowy środków wyodrębnionych do obsługi realizacji programu pilotażowego w Centrum Zdrowia Psychicznego w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie (konto 130)	0,00	0,00	79 404,39	0,00
4.	Rachunek bankowy do finansowania realizacji zadań inwestycyjnych (konto 132)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rachunek bankowy środków wyodrębnionych przeznaczony do obsługi realizacji zakupu tomografu komputerowego wraz z oprogramowaniem do obsługi pracowni komputerowej (konto 132)	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
6.	Rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (konto 135)	14 082,22	14 082,22	5 598,21	20 000,00
7.	Rachunek bankowy sum depozytowych (konto 139)	16 243,56	16 243,56	122 941,31	0,00
8.	Rachunek bankowy środków na projekty współfinansowane przez Unię Europejską (konto 131)	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH:		2 648 601,12	2 648 601,12	4 660 826,88	3 011 712,84

Grajewo, dn. 31.07.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Zdaniewicz

DYREKTOR
 Szpitala Ogólnego im. dr. Witolda Gineła
 w Grajewie

lek. med.  Sebastian Wysocki

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Część opisowa

do informacji o przebiegu wykonania

planu finansowego

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za I półrocze 2020 roku:

stan środków pieniężnych

Na BO 2020r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie dysponował środkami pieniężnymi zgromadzonymi na rachunkach bankowych w kwocie ogółem 2.648.601,12zł.

Z kwoty tej 2.618.275,34zł, tj. 98,86% ogółu było w pełnej dyspozycji Szpitala i znajdowało się na:

- rachunku podstawowym Szpitala: 2.528.379,88zł,
- rachunku podstawowym - wyodrębnionym CZP: 89.895,46zł.

Pozostała kwota środków pieniężnych, tj. kwota 30.325,78zł, tj. 1,14% ogółu, miała dla Szpitala charakter ograniczonych możliwości dysponowania nimi i znajdowała się na:

- rachunku bankowym ZFŚS: 14.082,22zł,
- na rachunku bankowym sum depozytowych: 16.243,56zł.

W stanie środków pieniężnych na dzień 01.01.2020r. nie było środków znajdujących się w kasie Szpitala.

Na dzień 30.06.2020r. stan środków pieniężnych Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie wynosił 4.660.826,88zł, w tym:

- na rachunkach bankowych Szpitala: 4.657.802,87zł, tj. 99,94% ogółu, z tego:
 - 2.529.263,35zł na rachunku bankowym podstawowym, z tego:
 - 2.449.858,96zł rachunek podstawowy,
 - 79.404,39zł rachunek podstawowy - wyodrębniony CZP
 - 5.598,21zł na rachunku bankowym ZFŚS,
 - 122.941,31zł na rachunku bankowym sum depozytowych,
 - 2.000.000,00zł na rachunku bankowym środków wyodrębnionych przeznaczonym do obsługi realizacji zakupu tomografu komputerowego wraz z oprogramowaniem do obsługi pracowni komputerowej,
- w kasie Szpitala: 3.024,01zł, tj. 0,06% ogółu.

Środki znajdujące się na rachunku podstawowym Szpitala oraz w kasie w kwocie ogółem 2.532.287,36zł były w pełnej dyspozycji Szpitala, a środki na rachunku ZFŚS, na rachunku sum depozytowych i na rachunku bankowym środków wyodrębnionych przeznaczonym do obsługi realizacji zakupu tomografu komputerowego wraz z oprogramowaniem do obsługi pracowni komputerowej na kwotę ogółem 2.128.539,52zł miały dla Szpitala charakter ograniczonych możliwości dysponowania nimi.

Środki znajdujące się na rachunku podstawowym przeznaczone były przede wszystkim na wypłatę wynagrodzeń osobowych pracowników oraz pozostałych wynagrodzeń za miesiąc czerwiec 2020r. i zgodnie z tym przeznaczeniem zostały wykorzystane w lipcu 2020r.

W stanie środków pieniężnych na dzień 01.01.2020r. nie było środków zgromadzonych na rachunku bankowym służącym do finansowania realizacji zadań inwestycyjnych, jak również na rachunku bankowym środków wyodrębnionych służącym do obsługi projektów współfinansowanych przez Unię Europejską, natomiast na dzień 30.06.2020r. nie było środków znajdujących się na rachunku bankowym środków wyodrębnionych służącym do obsługi projektów współfinansowanych przez Unię Europejską.

Grajewo, dn. 31.07.2020r.

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GŁÓWNY KSIĘGOWY

MZD
Małgorzata Zdanewicz

48

Halcyon Remfeld
DIREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
lek. med. Sebastian Wysocki

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
19-200 Grajewo, ul. Kolejowa 8
NIP 719-13-61-734 REGON 450666033
tel. 86-272-25-18

Kataclaznik Nr 4
do Uchwały Nr 87/424/20
Razządu Powiatu Grajewskiego
z dnia 14 września 2020r.

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020r.
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie.**

Część I.

1. Zestawienie przychodów

Lp	Tytuł przychodu	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2020	
			Kwota	%
I.	Usługi medyczne	5.600.000	2.800.967,28	50,02
	1. Wpływy z NFZ	5.596.200	2.800.299,28	50,04
	-um. główna POZ	5.200.000	2.621.498,38	50,41
	-um. ginekologiczna	386.200	174.850,90	45,27
	-progr. profilaktyczne	10.000	3.950,00	39,50
	2. Pozostałe przychody medyczne	3.800	668,00	17,58
	-wpływ od os. nieubezp.	3.800	668,00	17,58
	-inne zakłady	0	0,00	0,00
II.	Przychody ze sprzedaży	213.774	106.758,74	49,94
	-najem lokali	160.284	82.017,96	51,17
	-czynsze mieszk.	50.087	23.583,49	47,09
	-dzierżawa sprzętu	903	451,56	50,01
	-zaświadczenia (orzecz. lek)	0	0,00	0,00
	-rozmowy telef.	0	0,00	0,00
	-energia	2.400	655,32	27,31
	-pozostałe (xero dok. med.)	100	50,41	50,41
III	Przychody finansowe	41.450	21.253,50	51,28
	-odsetki zgrom. na rach. bank.	41.450	21.253,50	51,28
	-odsetki od należności	0	0,00	0,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	21.000	7.060,35	33,62
	-rabat diagnost. (usł. obce)	16.000	4.701,31	29,38
	-pozostałe wpływy	5.000	2.359,04	47,18
V.	Ogółem :	5.876.224	2.936.039,87	49,96

1

2. Zestawienie kosztów

Lp	Tytuł rozchodu	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2020	
			Kwota	%
I.	Fundusz płac (bez narzutów ZUS)	3.858.000	1.603.991,31	41,58
	a) wynagrodzenia osob.	3.712.000	1.522,720,31	41,02
	-wynagrodzenia	3.220.000	1.367.284,78	42,46
	-nagroda jubileuszowa	145.000	25.901,43	17,86
	-premia	280.000	129.534,10	46,26
	-odprawy emerytalne	67.000	0,00	0,00
	b) um. zlec. i o dzieło	146.000	81,271,00	55,67
II.	Świadczenia na rzecz pracowników	725.810	319.302,37	43,99
	* ZFŚS	68.624,92	34.312,92	50,00
	* ZUS (pracodawcy)	656.685,08	284.989,45	43,40
	* pozostałe(świadcz.bhp	500	0,00	0,00
III	Koszty rzeczowe	1.239.311	471.388,14	38,04
1.	Materiały	199.700	70.679,08	35,39
	-materiały opatr.,leki	12.000	3.814,04	31,78
	-sprzęt med.(jednoraz. i pozost. mat. med)	15.000	11.456,72	76,38
	-węgiel	80.000	31.652,38	39,57
	-paliwo	15.000	4.424,21	29,49
	-mat. do napr. i remont.	12.000	1.374,75	11,46
	-śr. czystości	10.000	3.520,91	35,21
	-mat. biurowe i druki	13.000	4.612,99	35,48
	-odzież ochr. i rob.	1.500	270,00	18,00
	-pozost. materiały	7.000	3.323,39	47,48
	-sp. med. wyposażenie	5.000	50,00	1,00
	-obuwie profilakt.	1.200	296,00	24,67
	-śr. dezynfekcyjne	8.000	4.605,28	57,57
	-sprzęt techn. wyposaż.	10.000	69,00	0,69
	-sprzęt gosp. wyposaż.	10.000	1.209,41	12,09
2.	Energia	43.000	17.857,69	41,53
	-energia elektryczna	40.000	16.849,76	42,12
	-energia cieplna(cw,co)	0	0,00	0,00
	-woda	3.000	1.007,93	33,60
3.	Usługi obce	953.200	361.122,82	37,89
	-remont pomieszczeń	45.000	0,00	0,00
	-konserwac. i napr.sprz	5.000	4.144,04	82,88
	-pozostały transport	200	1.700,00	850,00
	-usł. telekomunikac. (łącznie z internetem)	13.000	5.568,45	42,83
	-usł. pocztowe	7.000	1.954,90	27,93
	-wywóz nieczystości	7.000	3.109,53	44,42
	-usł. kominiarskie	1.500	0,00	0,00
	-wywóz odpadów medycznych	4.500	1.881,36	41,81

	-prenumerata	3.000	0,00	0,00
	-pozost. usługi	45.000	16.596,74	36,88
	-szkolenia pracowników	12.000	6.457,40	53,81
	-badania i analizy	350.000	107.562,40	30,73
	-usł. obce (świadcz.usł.medycz.)	460.000	212.148,00	46,12
4.	Podatki i opłaty	24.411	16.919,00	69,31
	-od nieruchomości	18.210	13.718,00	75,33
	-trwały zarząd	64	64,00	100,00
	-opłaty skarb. i sądowe	3.000	0,00	0,00
	-za zanieczysz. środow.	3.137	3.137,00	100,00
5.	Pozostałe koszty	19.000	4.809,55	25,31
	-podróże służbowe	6.000	692,62	11,54
	-pozostałe(opł. bank.i in	7.000	510,50	7,29
	-ubezp. zakładu i samochodu	6.000	3.606,43	60,11
IV	Amortyzacja	53.100	26.074,72	49,10
V.	Koszty finansowe	0	0,00	0,00
	w tym płatności odsetk. od zaciąg. kredytów	0	0,00	0,00
VI	Pozostałe koszty operacyjne	3	1,02	34,00
	-zaokrągl. podatku Vat	3	1,02	34,00
VII	Ogółem :	5.876.224	2.420.757,56	41,20

3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego

Lp	Tytuł dotacji	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2020r.	
			Kwota	%
-	-	0	0	0

4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

Lp	Tytuł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2020r.	
			Kwota	%
1.	Zakup samochodu na potrzeby zakładu	60.000	56.000,00	93,33
2.	Zakup programów e-dokumentacja i e-recepty	25.000	20.845,92	83,38
	Ogółem :	85.000	76.845,92	90,41

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom

Lp	Tytuł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2020r.	
			Kwota	%
-	-	0	0	0

6. Część opisowa do punktów 1-5 oraz informacje mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

1. Przychody za okres 6 m-cy 2020r. wynoszą : 2.936.039,87

Najwyższy udział w przychodach stanowią wpływy za usługi medyczne z NFZ w Białymstoku, głównie z działalności podstawowej opieki zdrowotnej i specjalistyki. Inne wpływy to m.in. usługi dla osób nieubezpieczonych. Wpływy z tyt. usług medycznych wynoszą : 2.800.967,28
Wpływy własne : najem gabinetów, czynsze mieszkaniowe, dzierżawa sprzętu medycznego. Jest to głównie refundacja poniesionych kosztów rzeczowych. Zysk na tej działalności jest minimalny i stanowi ok. 20% wpływów.

Znaczną pozycją są wpływy z tyt. odsetek od lokat bankowych : 21.253,50

Pozostałe przychody operacyjne obejmują rabat za badania diagnostyczne, inne drobne wpływy oraz rozliczenie dotacji celowej do wysokości zapisów amortyzacyjnych.

2. Koszty Zespołu „4” za okres 6 m-cy 2020r. wynoszą : 2.420.756,54

Najwyższy udział procentowy w kosztach stanowią koszty osobowe 79,45%, w tym : wynagrodzenia – 66,26%, świadczenia na rzecz pracowników (składki ZUS pracodawcy, ZFŚS, BHP) – 13,19%.

Następną znaczną pozycją są usługi obce („403”) 361.122,82 w tym : badania diagnostyczne na rzecz pacjentów : 107.562,40 oraz świadczenie usług (umowy z lek. med. zatrudnionymi w GOZ Wąsosz, WOZ Białaszewo, Przychodni w Grajewie i specjalisty ds. BHP) – 212.148,00

Z materiałów „401” – 70.679,08 największe grupy to węgiel – 31.652,38, środki dezynfekcyjne – 4.605,28, sprzęt jednorazowy i mat. med. – 11.456,72, paliwo – 4.424,21, środki czystości – 3.520,91, druki i mat. biurowe – 4.612,99, sprzęt gospodarczy – 1.209,41, pozostałe materiały – 3.323,39.

W grupie kosztów „402” energia : to koszty energii elektrycznej – 16.849,76 i dostawa wody – 1.007,93

W grupie kosztów „404” – znaczną pozycją są podatki od nieruchomości : 13.718,00 i opłata za zanieczyszczenie środowiska – 3.137,00

Koszty pozostałe wg konta „408” – 4.809,55 w tym : podróże służbowe : 692,62, ubezpieczenia OC Zakładu i samochodów – 3.606,43, opłaty bankowe i inne – 510,50

Pozostałe koszty operacyjne „761” – 1,02 dot. zaokrąglenia z tyt. podatku Vat do pełnych złotych.

Wynik finansowy brutto za 6 m-cy jest dodatni i wynosi : 515.282,31.

3. Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego w r. 2020- nie wystąpiły.

4. Środki na wydatki majątkowe w I półroczu 2020r. – 76.845,92 (zakup samochodu na potrzeby Zakładu i zakup programów e-dokumentacja i e-recepty).

5. Środki przyznane innym podmiotom w I półroczu 2020r.- nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Świdłerska

D Y R E K T O R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Część II.

Należności i zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku		Plan. zwiększ. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Faktycz. stan na 30.06.2020	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów

Lp	Rodzaj zobowiązań	Stan na początek roku		Plan. Zwiększ. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Faktycz. stan na 30.06.2020	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Część opisowa

Zarówno należności jak i zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń nie występują.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Swiderska

DYREKTOR
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Część III.

Pozostałe należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Planowany stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na 30.06.2020r. w zł		Planowany stan na 31.12.2020r. w zł	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. usług medycznych	457.000	-	454.602,75	-	468.431,43	-	465.000	-
	-NFZ	457.000	-	454.602,75	-	468.431,43	-	465.000	-
	-inne zakłady	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Z tyt. najmu lokali	-	-	347,98	-	1.968,00	1.968,00	-	-
3.	Z tyt. czynszu mieszk.	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Z tyt. dzierżawy sprzętu	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Pozostałe(ro z tel.,energia elektr.,inne)	-	-	114,90	-	17.167,10	-	-	-
6.	Z tyt. dostaw i towarów	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Należności od Urzędu Skarbowego	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem poz. 1-7	457.000	-	454.717,65	-	487.566,53	1.968,00	465.000	-
8.	Nal. z tyt. pożyczek mieszk.	9.295	-	9.295,00	-	10.489,00	-	4.620	-
	Ogółem należności:	466.295	-	464.012,65	-	498.055,53	1.968,00	469.620	-

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj zobowiązania	Planowany stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na 30.06.2020r. w zł		Planowany stan na 31.12.2020r. w zł	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. zakupu towarów i usług	68.000	-	46.974,42	-	60.075,49	-	47.000	-
2.	Z tyt. podatków, ubezpiec. i cel	46.000	-	3.256,00	-	123.394,81	-	49.000	-
3.	Z tyt. wynagrodzenia	-	-	-	-	67.394,10	-	-	-
4.	Pozostałe	14.357	-	16.357,68	-	11.861,95	-	12.861	-
	Ogółem :	128.357	-	66.588,10	-	262.681,35	-	108.861	-

3. Część opisowa.

Ad. 1. Dot. należności

Znaczną pozycję wśród należności stanowią należne kwoty za świadczenia zdrowotne – 468.431,43 (poz. 1) od NFZ w Białymstoku. Faktury wystawiane są po zakończeniu m-ca, a termin płatności to 14 dni od daty przekazania niezbędnej dokumentacji statystycznej i faktur za miniony miesiąc. Należności z tyt. najmu lokali: 1.968,00 Kossakowska Grzesiak Radziłów – należności wymagalne. Poz. 5 - przekazany odpis na ZFŚS dot. III kw. 2020r. (zg z ustawą należało przekazać do końca maja 75% odpisu na rachunek ZFŚS) – 17.156,00 oraz 11,10 za ksero dokum. medycznej Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych „249” – 10.489,00 (poz. 8)
Ogółem należności : 498.055,53 w tym wymagalne – 1.968,00

Ad. 2. Dot. zobowiązań

Znaczną pozycją są zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i ceł (poz. 2) – 123.394,81 w tym: składki ZUS – 100.699,81 płatne do 15.07.2020r., podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń i umów zlecenia – 19.492,00 płatne do 20.07.2020r. oraz podatek Vat – 3.203,00 płatny do 25.07.2020r.

Zobowiązania z tyt. zakupu towarów i usług (poz. 1) – 60.075,49

Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (poz. 3) – 67.349,10 – premia naliczona za II kwartał 2020r.

Pozostałe zobowiązania (poz. 4) – 11.861,95 - to kaucje mieszkaniowe.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Ogółem zobowiązania za 6 m-cy wynoszą : 262.681,35.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Sułderska

D Y R E K T O R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Część IV.

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

1. Zestawienie środków pieniężnych na początek i koniec roku wg poszczególnych rachunków bankowych

Lp	Tytuł	Stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na 30.06.2020r. w zł	Planowany stan na koniec roku w zł
		planowany	faktyczny		
1.	Kasa „100”	0	0	1.000,00	0
2.	rachunek rozliczeniowy „130”	1.000.000,00	1.337.853,50	1.568.011,50	1.200.000,00
3.	rachunek lokat bankowych „132”	2.500.000,00	2.500.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00
4.	rachunek śr. ZFŚS „135”	36.436,00	31.745,85	45.295,70	32.000,00
5.	rachunek sum depozytowych „139”	14.357,00	16.357,68	11.861,95	12.861,00

2. Część opisowa

- Stan środków pieniężnych na początek roku 2020 :
 - w kasie zgodny stan planowany ze stanem faktycznym
 - na rachunku rozliczeniowym jest wyższy od planowanego, bo większość zobowiązań dot. 2019r. została opłacona w roku 2020
 - na rachunku lokat bankowych stan planowany zgodny ze stanem faktycznym
 - na rachunku ZFŚS stan faktyczny jest niższy od planowanego o kwotę 4.690,15.
 - na rachunku sum depozytowych stan planowany jest wyższy od stanu faktycznego o kw. 2.000,68.
- Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2020r. :
 - w kasie 1.000,00 (pogotowie kasowe)
 - na rachunku rozliczeniowym 1.568.011,50
 - na rachunku lokat bankowych 2.900.000,00
 - na rachunku ZFŚS 45.295,70
 - na rachunku sum depozytowych 11.861,95

Ogółem stan środków w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 30.06.2020r. wynosi : 4.526.169,15.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Crażyna Sujderska

DYREKTOR
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorośc

Przewodniczący Zarządu

Waldemar Romfeld

*Uchwała Nr 5
o Uchwale Nr 37/424/20
Rozładu Powiatu Czaplewskiego
z dnia 14 września 2020r.*

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie za pierwsze półrocze 2020r.

I. Przychody z prowadzonej działalności oraz poniesione koszty, dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, środki na wydatki majątkowe, a także środki przyznane innym podmiotom.

1. Zestawienie przychodów z prowadzonej działalności za pierwsze półrocze 2020r.

Lp.	Nazwa	Plan po zmianach na 2020r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2020r. (zł)	% wykonania planu
1.	Przychody ze świadczonych usług	2.181.200,00	1.246.165,52	57,13
	• NFZ – ZOL	1.387.200,00	806.514,02	57,43
	• Opłata pacjentów	492.000,00	282.577,70	58,14
	• Świadczenie na wzrost wynagrodzeń	302.000,00	157.073,80	52,01
2.	Przychody pośrednie	119.500,00	86.472,53	72,36
	przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
	przychody pozaoperacyjne	119.500,00	86.472,53	72,36
	Razem	2.300.700,00	1.332.638,05	57,92

2. Zestawienie kosztów prowadzonej działalności za pierwsze półrocze 2020r.

Lp.	Nazwa	Plan po zmianach na 2020r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2020r. (zł)	% wykonania planu
1.	Koszty bezpośrednie	2.599.200,00	1.230.585,27	47,34
	zużycie materiałów	285.300,00	164.645,59	57,71
	energia	56.400,00	28.056,86	49,75
	usługi obce	141.790,00	69.629,44	49,11
	podatki i opłaty	24.310,00	11.314,60	46,54
	wynagrodzenia	1.656.300,00	802.848,94	48,47
	świadczenia pracownicze	313.980,00	94.314,10	30,04
	amortyzacja	113.600,00	57.130,44	50,29
	pozostałe koszty	7.520,00	2.645,30	35,18
2.	Koszty pośrednie	1.500,00	742,88	49,53
	• koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
	• koszty pozaoperacyjne	1.500,00	742,88	49,53
	RAZEM	2.600.700,00	1.231.328,15	44,35

3. Zestawienie dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Dotacja celowa przyznana przez	Plan po zmianach na 2020 (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2020r. (zł)	% wykonania planu
<p>Uchwałą Nr XXI/114/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. oraz na podstawie umowy z dnia 04 maja 2020r przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Wymiana pokrycia dachowego na ciągu budynków gospodarczych Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie".</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 150.000,00zł,</p>	150.000,00	0,00	0,00

<p>Uchwałą Nr XXI/114/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. oraz na podstawie umowy z dnia 04 maja 2020r. przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Przebudowa pomieszczeń w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie na potrzeby magazynu żywności".</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 90.000,00zł,</p>	90.000,00	0,00	0,00
<p>Uchwałą Nr XXI/114/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Częściowa przebudowa pomieszczeń budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie".</p> <p>Źródła finansowania: - pomoc finansowa z budżetu Gminy Szczuczyn - 40.000,00zł.</p>	40.000,00	0,00	0,00
RAZEM	280.000,00	0,00	0,00

4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe w 2020r.

Wymiana pokrycia dachowego na ciągu budynków gospodarczych Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie.

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2020r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2020r. (zł)	% wykonania planu
<p>Uchwałą Nr XXI/114/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. oraz na podstawie umowy z dnia 04 maja 2020r przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Wymiana pokrycia dachowego na ciągu budynków gospodarczych Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie".</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 150.000,00zł,</p>	150.000,00	0,00	0,00

Przebudowa pomieszczeń w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie na potrzeby magazynu żywności.

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2020r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2020r. (zł)	% wykonania planu
<p>Uchwałą Nr XXI/114/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. oraz na podstawie umowy z dnia 04 maja 2020r. przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Przebudowa pomieszczeń w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie na potrzeby magazynu żywności".</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 90.000,00zł,</p>	90.000,00	0,00	0,00

Częściowa przebudowa pomieszczeń budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2020r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2020r. (zł)	% wykonania planu
<p>Uchwałą Nr XXI/114/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Częściowa przebudowa pomieszczeń budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie".</p> <p>Źródła finansowania: - pomoc finansowa z budżetu Gminy Szczuczyn - 40.000,00zł.</p>	40.000,00	0,00	0,00

W pierwszym półroczu 2020 roku Zakład nie przyznawał środków innym podmiotom.

Część opisowa do punktów 1-4

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie 2020r. planuje zakończyć stratą w wysokości 300.000,00zł. Natomiast na dzień 30.06.2020r. osiągnęliśmy zysk w wysokości 101.309,90zł.

Przychody

W okresie od 01.01.2020r. do 30.06.2020r. Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie zrealizował przychody w ogólnej kwocie 1.332.638,05zł, co stanowi 57,92% założenia planu finansowego. Najwyższy udział w przychodach stanowią wpływy za usługi medyczne z NFZ w Białymstoku.

- ZOL - 806.514,02zł.

Przychód z NFZ stanowi 57,43% planu na 2019r. oraz 60,52% przychodów ogółem.

Drugim znaczącym wpływem są opłaty pacjentów za pobyt w zakładzie.

- Przychód z opłat pacjentów – 282.577,70zł, co stanowi 57,43% założeń rocznych oraz 21,20% przychodów ogółem.
- Przychód na wzrost wynagrodzeń zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015r. – 157.073,80zł (52,01%).

Zakład nie uzyskał w I półroczu 2020r. przychodów finansowych.

Pozostałe przychody zaplanowane zostały na kwotę 119.500,00zł natomiast ich wykonanie w I półroczu wyniosło 86.472,53zł, i stanowi 72,36% założeń planu rocznego w tej grupie przychodów oraz 6,49% w stosunku do wszystkich przychodów uzyskanych na dzień 30.06.2020r. Znaczny wpływ na osiągnięcie takiego wyniku miały uzyskane darowizny, które w pierwszym półroczu wyniosły 23.312,60zł

Koszty

W okresie od 01.01.2020r. do 30.06.2020r. Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie poniósł koszty ogółem w wysokości 1.231.328,15zł, co stanowi 47,35% założeń planu finansowego na rok 2020. W poszczególnych grupach kosztów wykonanie planu przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów – 164.645,59zł – 57,71%. Udział zużycia materiałów w kosztach ogółem w I półroczu to 6,33%.

Największe przekroczenie w stosunku do zakładanego planu nastąpiło głównie w grupach: odzież ochronna i robocza, środki czystościowe, środki żywnościowe spe-

- cialnego przeznaczenia, które powstało z powodu COVID 19 oraz bieżącymi potrzebami i wydatkami w powodu ciężkich stanów pacjentów.
2. Zużycie energii i dostawy wody – 28.056,86zł – 49,75% założeń rocznych i 2,28% wszystkich kosztów poniesionych na dzień 30.06.2020r.
 3. Usługi obce – 69.629,44zł – 49,11% oraz 5,65% poniesionych kosztów. Największe przekroczenie w stosunku do zakładanego planu nastąpiło w grupie wywóz nieczystości z powodu znacznego wzrostu opłaty za wywóz odpadów medycznych.
 4. Podatki i opłaty – 11.314,60zł – 46,54% założeń rocznych i 0,92% poniesionych kosztów w I półroczu.
 5. Wynagrodzenia - 802.848,94zł – 48,47% oraz 65,20% w stosunku do wszystkich kosztów poniesionych na dzień 30.06.2020. W I półroczu ponieśliśmy wyższe koszty od zakładanego planu w grupie wynagrodzenia za czas choroby oraz wynagrodzenie z tyt. umów zleceń.
 6. Świadczenia dla pracowników – 94.314,10zł – 30,04% oraz 7,65% kosztów poniesionych w I półroczu 2020r. Uzyskaliśmy niższe koszty składek ZUS dzięki umorzeniu 50% składek za miesiące marzec-maj na kwotę 69.146,35zł.
 7. Amortyzacja – 57.130,44zł – 50,29% wykonania planu i 4,64% wszystkich poniesionych kosztów.
 8. Pozostałe koszty – 2.645,30zł – 35,18% wykonania planu. Udział tych kosztów w kosztach ogółem za pierwsze półrocze to 0,21%.
 9. Koszty pozaoperacyjne – 742,88zł – 49,53% założeń rocznych oraz 0,06% kosztów ogółem.

Opis dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Zakład w 2020 roku otrzymał trzy dotacje od jednostek samorządu terytorialnego.

Pierwszą dotacją, którą zakład uzyskał na podstawie umowy z dnia 04 maja 2020r na wymianę pokrycia dachowego na ciągu budynków gospodarczych Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, która na dzień 30 czerwca nie została zrealizowana.

Źródła finansowania:

- środki własne powiatu – 150.000,00zł (sto pięćdziesiąt tysięcy 00/100)

Drugą dotacją z budżetu samorządu terytorialnego była dotacja celowa wg. umowy z dnia 04 maja 2020r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Przebudowa pomieszczeń w budynku gospo-

darczym Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie na potrzeby magazynu żywności”. Planowany termin realizacji II półrocze 2020r.

Źródła finansowania:

- środki własne powiatu – 90.000,00zł (dziewięćdziesiąt tysięcy 00/100)

Trzecią dotacją otrzymaną od jednostek samorządu terytorialnego jest dotacja celowa, która została przyznana na podstawie Uchwały Nr XXI/114/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: ”Częściowa przebudowa pomieszczeń budynku Pralni Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie ”. Planowany termin realizacji II półrocze 2020r.

Źródła finansowania:

- pomoc finansowa z budżetu Gminy Szczuczyn - 40.000,00zł.

Zestawienie należności i zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń, w tym zobowiązania wymagalne

Zestawienie należności, w tym wymagalnych, z tytułu kredytów i pożyczek

Lp.	Tytuł	Planowany i faktyczny stan na początek roku 2020 (zł)	Planowane zwiększenia w ciągu roku 2020 (zł)	Faktyczne zwiększenie w ciągu pierwszego półrocza 2020 (zł)	Planowane zmniejszenia w ciągu roku 2020 (zł)	Faktyczne zmniejszenia w ciągu pierwszego półrocza 2020 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2020 (zł)	Planowany stan na koniec roku 2020 (zł)
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w I półroczu 2020r. nie udzielał kredytów i pożyczek, w związku z tym nie wystąpiły należności wymagalne z w/w tytułów.

1. Zestawienie zobowiązań, w tym wymagalnych, z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń

Lp.	Tytuł	Planowany i faktyczny stan na początek roku 2020 (zł)	Planowane zwiększenia w ciągu roku 2020 (zł)	Faktyczne zwiększenie w ciągu pierwszego półrocza 2020 (zł)	Planowane zmniejszenia w ciągu roku 2020 (zł)	Faktyczne zmniejszenia w ciągu pierwszego półrocza 2020 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2020 (zł)	Planowany stan na koniec roku 2020 (zł)
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w I półroczu 2020r. nie udzielał poręczeń i nie ponosił zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń.

II. Zestawienie pozostałych należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

1. Zestawienie należności, w tym wymagalnych

Lp	Tytuł	Planowany i faktyczny stan na początek roku 2020 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2020r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2020 (zł)	w tym wymagalne		
					Stan na początek roku 2020 (zł)	Stan na 30 czerwca 2020r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2020 (zł)
1	Należności z NFZ	177.066,59	159.745,84	180.000,00	0,00	0,00	0,00
2	Refundacja z PUP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe należności	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
Razem		177.066,59	159.745,84	180.200,00	0,00	0,00	0,00

2. Zestawienie zobowiązań, w tym wymagalnych

Lp	Tytuł zobowiązań	Planowany i faktyczny stan na początek roku 2020 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2020r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2020 (zł)	w tym wymagalne		
					Stan na początek roku 2020 (zł)	Stan na 30 czerwca 2020r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2020 (zł)
1	Publiczno-prawne	1.895,00	45.489,83	2.000,00	0,00	0,00	0,00
2	Z tyt. leków i mat. medycz.	3.981,79	1.479,44	5.000,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z tyt. zakupu sprzęt. i aparat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Z tyt. zużycia energii i wody	5.135,68	2.728,53	8.000,00	0,00	0,00	0,00
5.	Z tyt. zakupu usług obcych	4.576,90	1.556,02	5.000,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rozrach. z pracownikami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pozostałe zobowiązania	6.557,33	2.779,84	7.000,00	0,00	0,00	0,00
Razem		22.146,70	54.033,66	27.000,00	0,00	0,00	0,00

Część opisowa punktów 1-2

Należności na dzień 30.06.2020r. wyniosły 159.745,84zł są to należności z NFZ za świadczone usługi w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy w Szczuczynie w ramach umowy z NFZ. Na początek roku jak i na dzień 30 czerwca 2020r. nie wystąpiły należności wymagalne z w/w tytułu.

Zobowiązania na dzień 30.06.2020r. wyniosły 54.033,66zł. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Największą grupę zobowiązań stanowią zobowiązania publiczno-prawne – 45.489,83zł (ZUS – 36.296,83zł, US- 9.193,00zł).

Drugą, co do wielkości grupą zobowiązań w Zakładzie stanowią pozostałe zobowiązania – 2.779,84zł.

Trzecią z kolei z uwagi na wielkość grupę zobowiązań stanowią zobowiązania z tyt. energii, które wyniosły 2.728,53zł.

Zobowiązania z tyt. zakupu leków na dzień 30.06.2019r. wyniosły – 1.479,44zł.

Ostatnią grupą zobowiązań, które Zakład posiadał na dzień 30.06.2020r. są zobowiązania z tyt. zakupu usług – 1.556,02zł.

III. Zestawienie stanu środków pieniężnych

Lp.	Środki pieniężne	Planowany i faktyczny stan na początek roku 2020 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2020r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2020 (zł)
1.	Gotówka	X	X	X
2.	Depozyty na żądanie	27.913,94	168.577,43	20.000,00
	Rachunek bieżący	27.913,94	168.577,43	20.000,00
3.	Depozyty terminowe	0,00	0,00	0,00
	Rachunek lokat bankowych	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	27.913,94	168.577,43	20.000,00

Zakład na dzień 30.06.2020r. posiadał 168.577,43zł w kasie i na rachunkach bankowych, z czego na:

- rachunku bieżącym -

168.576,65zł

- rachunku inwestycyjnym - 0,78zł

Na dzień 30.06.2020r. Zakład posiadał środki na pozostałych rachunkach bankowych, które wyniosły:

- rachunek depozytowy	-	370,28zł
- rachunek depozytowy pacjentów	-	76.990,32zł
- rachunek ZFŚS	-	39.843,51zł

Szczegółowe wykonanie planu rzeczowo finansowego przedstawiają załączone tabele:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Ziembkiewicz

Z upoważnienia
Dyrektora Zakładu

KIEROWNI
Administracyjno-Gospodarczy

mgr Anna Grabińska

Tabela nr 1 – Koszty bezpośrednie

Tabela nr 2 – Koszty pośrednie

Tabela nr 3 – Przychody

Szczuczyn, dnia 20.07.2020r.

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I POŁROCZE 2020R.
KOSZTY BEZPOŚREDNIE

Tabela nr 1

ZAKŁAD OPIEKUNICZO-LECZNICZY
w Szczuczynie
19-230 Szczuczyn, ul. Szpitalna 1
tel. 86 272-59-29, 86 272-51-10
NIP 719-14-02-539 REGON 450718950

Lp	KONTO GRUPY KOSZTÓW	NAZWA	PLAN NA 2020	Wykonanie planu na dzień 30.06.2020r.	% wykonania
1	101	LEKI			
2	102	ŚRODKI OPATRUNKOWE	53000,00	29318,52	55,32
3	103	PIELUCHOMAJTKI	52000,00	1410,95	27,13
4	104	ODCZYNNIKI	230000,00	10783,53	46,88
5	105	BLONY RTG	0,00	0,00	0,00
6	106	PAPIER EKG	0,00	0,00	0,00
7	107	TLEN MEDYCZNY	100,00	0,00	0,00
8	110	ZYWNOSĆ	0,00	0,00	0,00
9	111	ŚRODKI ŻYWNOŚCIOWE SPEC. PRZEZNACZ.	95000,00	46346,77	48,79
10	120	SPRZĘT JEDNORAZOWEGO UŻYTKU	10200,00	7447,14	73,01
11	121	POZOSTAŁY SPRZĘT I MAT.MEDYCZNE	6600,00	4592,89	69,59
12	130	OLEJ OPALOWY	2000,00	482,50	24,13
13	131	WĘGIEL I KOKS	0,00	0,00	0,00
14	132	PALIWO SAMOCHODOWE I OLEJ	45000,00	23663,96	52,59
15	133	POZOSTAŁE PALIWA	800,00	667,36	83,42
16	140	MATERIAŁY DO NAPAW I REMONTÓW	600,00	264,20	44,03
17	141	OPAKOWANIA	7000,00	3185,25	45,50
18	142	ŚRODKI CZYSTOŚCIOWE	0,00	0,00	0,00
19	143	MATERIAŁY BIUROWE I DRUKI	16000,00	11356,76	70,98
20	144	BIELIZNA I POŚCIEL	4500,00	2246,98	49,93
21	145	ODZIEŻ OCHRONNA I ROBOCZA	0,00	0,00	0,00
22	146	POZOSTAŁE MATERIAŁY	10000,00	19206,32	192,06
		OGÓŁEM MATERIAŁY (401)	286300,00	164645,69	57,71
23	201	ENERGIA ELEKTRYCZNA	62000,00	26247,48	50,48
24	202	ENERGIA CIEPLNA (C.O I WODA)	0,00	0,00	0,00
25	203	DOSTAWA WODY	4400,00	1809,38	41,12
26	204	GAZ	0,00	0,00	0,00
27	205	ENERGIA POZOSTAŁA	0,00	0,00	0,00
		OGÓŁEM ENERGIA (402)	66400,00	28066,86	49,76
28	301	REMONTY POMIESZCZEN	0,00	0,00	0,00
29	302	KONSERWACJA I NAPRAWA SPRZĘTU I URZĄDZE	6000,00	2170,00	43,40
30	304	USŁUGI ŻYWIENIA PACJENTÓW	0,00	0,00	0,00
31	310	USŁUGI TRANSPORTOWE POGOTOWIA	0,00	0,00	0,00
32	311	POZOSTAŁY TRANSPORT	100,00	0,00	0,00
33	318	USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE- KOMÓRKA	450,00	359,88	79,97
34	319	USŁUGI INTERNETOWE	580,00	288,00	49,66
35	320	USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE	1600,00	1135,84	75,72
36	321	USŁUGI POCZTOWE	300,00	278,85	82,85
37	322	WYWÓZ NIECZYSTOŚCI	30000,00	13668,67	48,23
38	323	USŁUGI KOMINIARSKIE	460,00	0,00	0,00
39	324	POZOSTAŁE USŁUGI MATERIALNE	1000,00	126,08	12,61
40	330	CZYNSZE LOKALOWE	0,00	0,00	0,00
41	331	DZIERŻAWA URZĄDZEN	0,00	0,00	0,00
42	332	USŁUGI DEZYNF., DEZYNŚ., DERATYZ.	0,00	0,00	0,00
43	333	PRENUMERATA CZASOPISM	800,00	306,82	48,35
44	334	BADANIA I ANALIZY (SANEPID)	1500,00	573,00	0,00
45	335	POZOSTAŁE USŁUGI NIEMATERIALNE	92600,00	46695,30	50,43
46	340	USŁUGI MED. OBCE - BADANIA I ANALIZY	6000,00	2867,20	47,79
47	341	USŁUGI MED. OBCE - SEKCJE ZWŁOK	0,00	0,00	0,00
48	342	USŁUGI MED. OBCE - KONTRAKTY	0,00	0,00	0,00
49	343	USŁUGI MED. OBCE - POZOST. PROCEDURY	1500,00	879,80	68,55
		OGÓŁEM USŁUGI OBCE (403)	141780,00	69629,44	49,11
50	401	OPŁATY ZA WIECZYSTE UŻYTKOWANIE GRUNTU	1010,00	1008,41	99,84
51	402	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	21000,00	10266,00	48,89
52	403	OPŁATY ZA ZANIECZYSZCZENIE ŚRODOWISKA	2000,00	0,00	0,00
53	404	PODATEK VAT	0,00	0,00	0,00
54	405	OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE I NOTARIALNE	300,00	40,19	13,40
		OGÓŁEM PODATKI I OPŁATY (404)	24310,00	11314,60	46,54
55	501	WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRACOWNIKÓW	1340000,00	639679,01	47,74
56	502	NAGRODY JUBILEUSZOWE	66900,00	29563,51	44,18
57	503	WYNAGRODZENIE ZA CZAS CHOROBY	3000,00	5762,42	192,08
58	504	WYNAGRODZENIA Z TYT. UMÓW ZLECEN	206400,00	127844,00	61,94
59	505	ODPRawy EMERYTALNE I RENTOWE	40000,00	0,00	0,00
		OGÓŁEM WYNAGRODZENIA (405)	1656300,00	802848,94	48,47
60	601	SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE - WYNAGR.	130800,00	31729,81	24,26
61	602	SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE - UM.ZLEC.	8300,00	1993,59	24,02
62	603	SKŁADKI NA UBEZP. RENTOWE - WYNAGR.	87600,00	21131,57	24,15
63	604	SKŁADKI NA UBEZP. RENTOWE - UM.ZLEC.	6700,00	1327,70	23,28
64	605	SKŁADKI NA UBEZP. WYPADKOWE - WYNAGR.	16850,00	3376,26	17,91
65	606	SKŁADKI NA UBEZP. WYPADKOWE - UM.ZLEC.	700,00	241,34	34,48
66	607	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY - WYNAGR.	14100,00	3726,49	26,43
67	608	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY - UM.ZLEC.	430,00	64,56	15,01
68	610	ODPISY NA Z.F.Ś.S	41000,00	25062,00	61,13
69	620	BEZPŁATNE WYŻYWIENIE PERSONELU	0,00	0,00	0,00
70	621	ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z BHP	6300,00	5261,78	99,28
71	622	ODSZKOD. Z TYT.WYP. PRZY PRACY I CH. ZAW.	0,00	0,00	0,00
72	623	POZOSTAŁE	0,00	0,00	0,00
73	624	SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	1300,00	399,00	30,69
74	633	SKŁADKI NA FGŚP	0,00	0,00	0,00
		OGÓŁEM ŚWIADCZENIA DLA PRAC. (406)	313980,00	94314,10	30,04
75	701	AMORT. - BUDYNKI (1)	400,00	174,89	43,72
76	702	AMORT. - BUDOWLE (2)	0,00	0,00	0,00
77	703	AMORT. - SPRZĘT MEDYCZNY	0,00	0,00	0,00
78	704	AMORT. - SPRZĘT GOSPODARCZY	330,00	927,41	281,83
79	705	AMORT. - SPRZĘT TECHNICZNY	0,00	0,00	0,00
80	706	AMORT. - ŚRODKI TRANSPORTU	70,00	33,60	48,00
81	707	AMORT. - POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	0,00	0,00	0,00
82	708	AMORT. - WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00
83	709	AMORT. - NIE STANOWIĄCA KOSZTU PODATK.	112800,00	55994,54	49,64
		OGÓŁEM AMORTYZACJA (407)	113600,00	57130,44	60,29

84	801	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	500,00	82,00	16,40
85	802	RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	0,00	0,00	0,00
86	810	SKŁADKI NA PEFRON	0,00	0,00	0,00
86	810	SKŁADKI NA PEFRON	1000,00	428,76	42,88
87	820	UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE	5000,00	1715,52	34,31
88	821	UBEZPIECZENIA OC ZAKŁADU	860,00	266,52	30,99
89	822	UBEZPIECZENIA OC SAMOCHODU	0,00	0,00	0,00
90	830	KONTRAKTY NA ZARZĄDZANIE	0,00	0,00	0,00
91	840	KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	160,00	70,50	44,06
92	841	PROWIZJE I OPLATY BANKOWE	0,00	82,00	0,00
93	850	POZOSTAŁE KOSZTY	7520,00	2845,30	35,18
OGÓLEM POZOSTAŁE KOSZTY (408)			7520,00	2845,30	35,18
OGÓLEM KOSZTY (401-408)			2599200,00	1230585,27	47,34
KWOTA KONTROLNA			2599200,00	1230585,27	47,34

Z upoważnienia
Dyrektora Zakładu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Małgorzata Ziemkiewicz

KIEROWCA
Administracyjno-Gospodarczy
[Signature]
mgr Anna Grabinska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2020R.

Tabela nr 2

KOSZTY POŚREDNIE

Poz.	NAZWA	PLAN NA 2020	Wykonanie planu na dzień 30.06.2020r.	% wykonania
	KOSZTY FINANSOWE (751)	0,00	0,00	0,00
1	ODSETKI ZAPŁACONE	0,00	0,00	0,00
2	ODSETKI OD ZOBOW.PODATKOW.	0,00	0,00	0,00
3	INNE ODSETKI	0,00	0,00	0,00
	POZOSTAŁE KOSZTY POZAOPERACYJNE (761)	1500,00	742,88	49,53
1	KOSZTY ZWIĄZ. Z LIKW.SR.RTW.I WART.NIEM.			
2	NIEDOBORY INWENTARYZACYJNE			
3	KOSZTY DAWOWIZN NA RZECZ OS.FIZ.I PRAW.			
4	ZAPŁACONE ODSZKODOWANIA			
5	KARY I GRZYWNY			
6	ODPIS.NALEŻNOŚCI			
7	KOSZTY POSTĘPOWANIA SPORNEGO			
8	ODPISANIE INWEST.BEZ EFEKTU GOSP.			
9	NIEPLANOWANE ODPISY AMORTYZACYJNE	0,00	0,00	0,00
10	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1500,00	742,88	49,53
11	STRATY NADZWYCZAJNE			
	KWOTA KONTROLNA	1500,00	742,88	49,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Ziemiętko

Z upoważnienia
Dyrektora Zakładu

KIEROWNIK
Administracyjno-Gospodarczy

mgr Anna Grabińska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2020R.

Tabela nr 3

PRZYCHODY

Poz.	NAZWA	PLAN NA 2020	Wykonanie planu na dzień 30.06.2020r.	% wykonania
	PRZYCHODY ZA ŚWIADCZONE USŁUGI	2181200,00	1246165,52	57,13
1	PRZYCHÓD ZE ŚWIADCZENIA EMERYT.	492000,00	282577,70	57,43
2	DOFINANSOWANIE Z NFZ	1387200,00	806514,02	58,14
3	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ			
4	ŚWIADCZENIE NA WZRÓST WYNAGRODZEN	302000,00	157073,80	52,01
750	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00
1	DEWIDENDY Z TYT. UDZIAŁÓW			
2	ODSETKI UZYSKANE	0,00		0,00
3	DODATNIE RÓŻNICE KURSOWE			
4	POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE			
760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	119500,00	86472,53	72,36
1	PRZYCH. ZE SPRZED. MAJ. TRWAŁEGO			
2	OTRZYMANE ODSZK. KARY I GRZYWNY			
3	DOTACJE			
4	ODPISY PRZED. ZOBOWIĄZAŃ			
5	ODPISY UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY			
6	DAROWIZNY	0,00	23312,60	0,00
7	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	119500,00	63159,93	52,85
	KWOTA KONTROLNA	2300700,00	1332638,05	57,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Małgorzata Ziembkiewicz

Z upoważnienia
Dyrektora Zakładu

KIEROWNIK
Administracyjno-Gospodarczy
[Signature]
mgr Anna Grabińska