

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2019 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 2019 r.

Na podstawie art. 266 ust.1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) oraz 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 uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Przyjąć:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 Wieczorek



Przewodniczący Zarządu:

Waldemar Remfeld



CZĘŚĆ OPISOWA – REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU GRAJEWSKIEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019 R.

I. Plan i wykonanie dochodów budżetu powiatu.

Zaplanowana kwota dochodów budżetu powiatu wynosi 69.566.560,00 zł.

Wykonanie dochodów za pierwsze półrocze 2019 r. wynosi 30.601.571,22 zł, co stanowi 43,99 % planu.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

1. dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowano w kwocie 8.421.245,00 zł, a zrealizowano w kwocie 4.133.915,04 zł, co stanowi 49,09 % 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 7.450.053,00 zł, a zrealizowano w kwocie 3.628.480,24 zł, co stanowi 48,70 % planu,
 - 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu zaplanowano w kwocie 924.392,00 zł, a zrealizowano w kwocie 458.634,80 zł, co stanowi 49,61 % planu,
 - 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano w kwocie 46.800,00 zł, a zrealizowano w kwocie 46.800,00 zł, co stanowi 100,00 % 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 6.250.636,00 zł, zrealizowano w kwocie 2.041.425,11 zł, co stanowi 32,66 % planu,
3. dotacje otrzymane z funduszy celowych zaplanowano w kwocie 491.169,00 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 4.114.383,00 zł, a zrealizowano w kwocie 340.651,00 zł, co stanowi 8,28 % planu,
5. środki z Funduszu Pracy zaplanowano w kwocie 307.700,00 zł, a zrealizowano w kwocie 123.102,00 zł, co stanowi 40,01 % 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 10.351.998,00 zł, zrealizowano w kwocie 2.607.068,44 zł, co stanowi 25,18 % planu,
7. subwencja ogólna została zaplanowana w kwocie 27.192.064,00 zł, a wykonanie nastąpiło w kwocie 15.430.948,00 zł, co stanowi 56,75 % planu, z tego:

- 1) część oświatową zaplanowano w kwocie 15.902.632,00 zł, a zrealizowano w kwocie 9.786.232,00 zł, co stanowi 61,54 % planu,
 - 2) część wyrównawczą zaplanowano w kwocie 9.466.979,00 zł, zrealizowano w kwocie 4.733.490,00 zł, co stanowi 50,00 % planu,
 - 3) część równoważącą zaplanowano w kwocie 1.822.453,00 zł, zrealizowano w kwocie 911.226,00 zł, co stanowi 50,00% planu,
8. dochody własne zaplanowano w kwocie 12.437.365,00 zł, a realizacja nastąpiła w kwocie 5.924.461,63 zł, co stanowi 47,63 % planu, z tego:
- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 7.683.448,00 zł, a zrealizowano w kwocie 3.595.060,00 zł, co stanowi 46,79 % planu,
 - 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w kwocie 430.096,00 zł, a zrealizowano w kwocie 50.114,22 zł, co stanowi 11,65 % planu,
 - 3) dochody z mienia powiatu zaplanowano w kwocie 243.519,00 zł, a zrealizowano w kwocie 85.065,94 zł, co stanowi 34,93 % planu,
 - 4) pozostałe dochody zaplanowano w kwocie 4.091.496,00 zł, zrealizowano w kwocie 2.203.806,19 zł, co stanowi 53,86 % 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 3.809.830,71 zł (22,10 % 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 2019 r.

W pierwszym półroczu b.r. pozyskano 5.924.461,63 zł dochodów własnych, tj. 47,63 % 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), 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 (61,54%), co wynika z tego, iż w kwocie otrzymanej subwencji w pierwszym półroczu b.r. zawarta jest rata na lipiec 2019 r., tzn. 1.223.279,00 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 – urządzeniowych na potrzeby rolnictwa, gospodarkę leśną, 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 2019 r. prezentuje Załącznik Nr 1a, natomiast plan, wykonanie i strukturę procentową zrealizowanych dochodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2019 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 2019 r. prezentuje Załącznik Nr 1d.

II. Plan i wykonanie wydatków budżetu powiatu.

Zaplanowana kwota wydatków budżetu powiatu wynosi 80.185.292,00 zł.

Wykonanie wydatków za pierwsze półrocze 2019 r. wynosi 25.585.500,99 zł, co stanowi 31,91 % planu.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano w kwocie 46.800,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 22.819,83 zł, co stanowi 48,76 % planu,
2. wydatki na zadania własne zaplanowano w kwocie 72.693.810,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 22.235.188,88 zł, co stanowi 30,59 % planu,
3. wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami zaplanowano w kwocie 7.444.682,00 zł; realizacja nastąpiła w kwocie 3.327.492,28 zł, co stanowi 44,70 % planu.

Realizację wydatków budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2019 r. prezentuje Załącznik Nr 1b, natomiast realizację wydatków budżetu powiatu grajewskiego na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami za pierwsze półrocze 2019 r. prezentuje Załącznik Nr 1e.

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

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zaplanowane wydatki w kwocie 46.800,00 zł wykonano w kwocie 22.819,83 zł, co stanowi 48,76 % 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 NA ZADANIA WŁASNE:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki z zakresu rolnictwa i łowiectwa zostały zaplanowane w kwocie 3.242,00 zł i dotyczyły upowszechniania doradztwa rolniczego w powiecie; realizacja wydatków w powyższym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki zaplanowane w kwocie 450.688,00 zł zostały wykonane w kwocie 192.923,62 zł, co stanowi 42,81 % 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 165.422,37 zł, sfinansował sprawowanie nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa przez Nadleśnictwo Rajgród w kwocie 26.358,75 zł oraz Biebrzański Park Narodowy w kwocie 1.142,50 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki zaplanowane w kwocie 19.878.302,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.757.574,57 zł (8,84 % planu) i obejmowały:

1. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Grajewie - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, które zaplanowano w wysokości 12.428.508,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 645.036,24 zł (5,19 % planu); pozostałe wydatki majątkowe będą zrealizowane w II półroczu 2019 r.,
2. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Grajewie - wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 2.305.034,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 1.098.244,36 zł (47,65 % planu); wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb, a w pozostałym zakresie będą zrealizowane w II półroczu 2019 r.,
3. w Starostwie Powiatowym w Grajewie - wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 4.731.275,00 zł; realizacja wydatków majątkowych w pełnym zakresie przewidziana jest do poniesienia w II półroczu b.r. zgodnie przede wszystkim z przyjętym harmonogramem planowanych do wykonania inwestycji na drogach powiatowych,
4. w Starostwie Powiatowym w Grajewie - wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 413.485,00 zł, które zrealizowano w kwocie 14.293,97 zł (3,46 % 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 wyłącznie w II półroczu b.r.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki zaplanowane w kwocie 7.417,00 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 351.568,00 zł zrealizowano w kwocie 48.992,14 zł (13,94 % 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 – 33.438,97 zł,
2. szacunki i podziały nieruchomości oraz koszty sporządzania aktów notarialnych – 4.005,43 zł,
3. opłaty wieczystoksięgowe oraz opłaty za zwolnienie z hipoteki – 8.940,00 zł,
4. podatek od nieruchomości stanowiących własność powiatu grajewskiego – 860,00 zł,
5. odszkodowania za grunty przejęte pod drogi – 1.688,00 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 0,00 zł (0,00 % planu); w I półroczu b.r. nie wystąpiły okoliczności prowadzące do zwrotu dotacji lub płatności z powyższego zakresu.

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 1.190.289,00 zł zrealizowano w kwocie 240.745,88 zł (20,23 % 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 – 199.656,46 zł,
2. wydatki bieżące z zakresu geodezji i kartografii, które zaplanowano w wysokości 568.561,00 zł, a zrealizowano w kwocie 32.130,49 zł (5,65 % planu); realizacja pozostałej części wydatków nastąpi w II półroczu b.r.,
3. wydatki z tytułu wpłaty, przewidzianej do przekazania w roku 2019 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 5.223,00 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 5.222,17 zł (99,98 % planu),
4. wydatki z tytułu wpłaty, przewidzianej do przekazania w roku 2019 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 2.438,00 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 2.437,11 zł (99,96 % planu),
5. wydatki z tytułu wpłaty przewidzianej do przekazania w roku 2019 Związkowi Powiatów Województwa Podlaskiego z siedzibą w Siemiatyczach, zaplanowanej w kwocie 1.300,00 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 1.299,65 zł (99,97 % planu),

6. wydatki z zakresu geodezji i kartografii dotyczące zakupów inwestycyjnych zaplanowane w kwocie 15.000,00 zł zrealizowano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków przewidziane jest do realizacji w II półroczu b.r.,
7. w I półroczu 2019 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 3.000,00 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 2019 r.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki zaplanowane w tym dziale na kwotę 5.870.701,00 zł zrealizowano w kwocie 2.385.771,18 zł (40,64 % planu), z tego:

1. Urzędy wojewódzkie – realizacja w kwocie 20.627,47 zł (23,38 % 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 znaczna część zaplanowanych wydatków bieżących związanych z realizacją zadań z powyższego zakresu.
2. Rady powiatów; zaplanowane do wydatkowania środki finansowe w kwocie 252.340,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 119.637,02 zł (47,41 % planu); zrealizowane wydatki bieżące związane były z funkcjonowaniem Rady Powiatu Grajewskiego i poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb.
3. Starostwa powiatowe; roczny plan wydatków w wysokości 5.332.351,00 zł zrealizowano w kwocie 2.205.156,39 zł (41,35 % planu); wydatki bieżące realizowano stosownie do bieżących potrzeb i do przyjętego harmonogramu realizacji zadań, natomiast wydatki na zakupy inwestycyjne zaplanowane w kwocie 230.000,00 zł zrealizowano w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); realizacja wydatków przewidziana jest w II półroczu b.r.,
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego.
Realizacja wydatków zaplanowanych w kwocie 105.000,00 zł nastąpiła w kwocie 26.119,80 zł (24,88 % 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 92.794,00 zł wykorzystano w kwocie 14.230,50 zł (15,34 % 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 139.541,00 zł zrealizowany został w kwocie 34.449,76 zł (24,69 % planu) i obejmuje wydatki na:

1. wpłatę w kwocie 45.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, planowaną do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji w związku z realizacją zadania inwestycyjnego p.n.: „Dofinansowanie zakupu samochodu oznakowanego dla służby prewencyjnej 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. dofinansowanie w kwocie 20.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, zakupu sprzętu oraz sortów mundurowych dla strażaków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie – realizacja w kwocie 20.000,00 zł (100,00 % planu),
3. dofinansowanie w kwocie 25.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, zakupu masek do aparatów ochrony dróg oddechowych stanowiących indywidualne wyposażenie specjalne strażaków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie – realizacja w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu); wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r.,
4. dofinansowanie w kwocie 13.241,00 zł, ze środków własnych powiatu, naprawy autopompy w samochodzie ratowniczo - gaśniczym należącym do Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie – realizacja w kwocie 13.241,00 zł (100,00 % planu),
5. dofinansowanie, z planowanej do otrzymania dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 20.000,00 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.,
6. 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 1.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 63,98 zł (6,40% planu),
7. obronę cywilną – realizacja, ze środków własnych powiatu, planowanych w kwocie 1.000,00 zł wydatków nastąpiła w kwocie 1.144,78 zł (16,12 % planu); wydatki poniesione zostały stosownie do bieżących potrzeb, a realizacja pozostałej części wydatków następować będzie w miarę potrzeb w II półroczu b.r.,
8. wydatki na pozostałą działalność z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zostały zaplanowane w kwocie 8.200,00 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, dotację celową na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie różnorodnych zagrożeń w sferze bezpieczeństwa publicznego Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „Strzelec”, ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo na „Warsztaty strzeleckie” w kwocie 2.000,00 zł.

DZIAŁ 755 - WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

W I półroczu 2019 r. powiat grajewski poniósł, ze środków własnych powiatu, wydatki w kwocie 2.341,54 zł (99,94 % planu) z tytułu zwrotu części dotacji celowej

(wraz z odsetkami) pobranej w roku 2018 w nadmiernej wysokości przez fundację HONESTE VIVERE z siedzibą w Warszawie przekazanej przez powiat z przeznaczeniem na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej w ramach zadań zleconych powiatowi; źródłem finansowania tych wydatków była zwrócona powiatowi grajewskiemu w roku 2019, przez fundację HONESTE VIVERE z siedzibą w Warszawie, część dotacji celowej (wraz z odsetkami) pobranej w roku 2018 w nadmiernej wysokości.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane w kwocie 306.275,00 zł wydatki na obsługę kredytów zaciągniętych przez powiat grajewski oraz na wypłaty z tytułu poręczeń spłaty krajowych kredytów i pożyczek zostały zrealizowane w kwocie 0,00 zł (0,00 % planu).

W pierwszym półroczu 2019 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.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Zaplanowana kwota wydatków w tym dziale wynosi 360.140,00 zł. W I półroczu 2019r. powiat grajewski poniósł wydatki w kwocie 1,54 zł (0,00 % planu); poniesione wydatki dotyczyły zaokrągleń VAT, w ramach centralizacji VAT.

Ponadto, na koniec pierwszego półrocza 2019 r. powiat posiadał rezerwę ogólną w kwocie 135.594,00 zł, rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w kwocie 62.926,00 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 20.000,00 zł i rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 126.600,00 zł.

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

Wydatki zaplanowane w dziale 801 - Oświata i wychowanie w kwocie 26.378.358,00 zł zrealizowano w kwocie 12.301.393,08 zł (46,63 % planu), natomiast wydatki w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowane na kwotę 3.497.467,00 zł wykonano w kwocie 1.489.189,79 zł (42,58 % planu).

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

Pomimo finansowania części wydatków rzeczowych z wydzielonych rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych przewiduje się, iż w.w. kategorii 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. „Po doświadczenie do Włoch” - POWER na lata 2014-2020,
4. "Kompleksowy program rozwoju Zespołu Szkół im. Bolesława Podedwornego w Nieckowie" - RPOWP na lata 2014-2020,
5. „EUROTECHNIK”- POWER na lata 2014-2020,

6. „Kompleksowy program rozwoju ZS Wojewodzin” - RPOWP na lata 2014-2020”,
7. "Move your body and mind - healthy lifestyle for adolescents" - ERASMUS+,
8. Włoskie staże uczniów z Grajewa" - ERASMUS+.

Wydatki majątkowe, które zaplanowano w ramach oświaty i wychowania w wysokości 1.279.134,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie 778.558,89 zł (60,87 % planu). Poniesione wydatki dotyczą realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

1. „Rozwój infrastruktury służącej do szkoleń zawodowych w zawodzie technik mechanizacji rolnictwa i agrotechniki w celu dostosowania oferty edukacyjnej do potrzeb regionalnego i lokalnych rynków pracy" - RPOWP na lata 2014-2020; zadanie sfinansowano środkami UE w kwocie 661.775,03 zł (90,51 % planu) oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 116.783,86 zł (90,51 % planu),
2. „Kompleksowa likwidacja barier w zakresie umożliwienia osobom niepełnosprawnym poruszania się i komunikowania w budynku szkolnym Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II w Grajewie”; realizacja wydatków w pełnej kwocie w powyższym zakresie przewidziana jest w II półroczu b.r.,
3. „Zakup 20-osobowego autobusu do przewozu niepełnosprawnych uczniów do Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II w Grajewie realizacja wydatków w pełnej kwocie w powyższym zakresie przewidziana jest w II półroczu b.r.

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

Na terenie powiatu grajewskiego w I połowie 2019 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 2019 w kwocie 7.326,76 zł za uczestnictwo słuchaczy w zajęciach oraz dotację podmiotową w kwocie 1.701,88 zł w ramach wyrównania zaniżonej kwoty dotacji za rok 2017 na prowadzenie Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych "Mentor" w Grajewie.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowane w kwocie 7.033,304,00 zł wydatki na ochronę zdrowia wykonano w kwocie 583.544,94 zł (8,30 % 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 zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej wyposażeniem”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 1.711.729,00 zł została przekazana w kwocie 499.999,99 zł (29,21 % planu),
2. dotacja celowa, dla Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno - Zakaźnego”, planowana do sfinansowania:
 - 1) środkami finansowymi z innych źródeł w kwocie 3.127.384,00 zł nie została przekazana (0,00 % planu); wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,

- 2) środkami własnymi powiatu w kwocie 1.563.691,00 zł nie została przekazana (0,00 % planu); wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,
- 3) dotacja celowa, dla Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 450.000,00 zł nie została przekazana 0,00 zł (0,00 % planu); wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,
3. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa pomieszczenia w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie dla potrzeb składowania odpadów”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 32.000,00 zł została przekazana w kwocie 32.000,00 zł (100,00 % planu),
4. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu komputerowego na potrzeby Działu Farmacji w Zakładzie Opiekuńczo - Lecznicznym w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 13.500,00 zł została przekazana w kwocie 10.129,00 zł (75,03 % planu),
5. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup wraz z wdrożeniem oprogramowania użytkowego na potrzeby obsługi Działu Farmacji w Zakładzie Opiekuńczo - Lecznicznym w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 12.000,00 zł została przekazana w kwocie 11.741,40 zł (97,85 % planu),
6. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup serwera bazodanowego z konfiguracją bazy danych Oracle na potrzeby Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 12.000,00 zł została przekazana w kwocie 11.524,50 zł (96,04 % planu),
7. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu dwóch elektrycznych kotłów warzelnych przechyłnych na potrzeby Kuchni Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania środkami własnymi powiatu w kwocie 21.000,00 zł została przekazana w kwocie 18.150,05 zł (86,43 % planu),
8. dotacja celowa, dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa zjazdu publicznego z ulicy Szpitalnej do zabytkowego kompleksu budynków Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego oraz zabytkowego obiektu poklasztornego i Kościoła w Szczuczynie”, planowana do sfinansowania:
 - 1) dotacją celową na pomoc finansową z budżetu Gminy Szczuczyn w kwocie 45.000,00 zł nie została przekazana (0,00 % planu); wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.,
 - 2) środkami własnymi powiatu w kwocie 45.000,00 zł nie została przekazana (0,00 % planu); wydatki w powyższym zakresie przewidziane są do poniesienia w II półroczu b.r.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Roczny plan wydatków przyjęty w kwocie 2.168.858,00 zł wykonany został w kwocie 1.130.900,22 zł (52,14 % planu). Wydatki realizowane były przez:

1. Dom Pomocy Społecznej w Grajewie, a z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących 1.698.803,00 zł wydatkowano 984.509,36 zł (57,95 % planu), lecz realizacja większości wydatków jednostki związanych z jej utrzymaniem następowała współmiernie do upływu czasu oraz stosownie do bieżących potrzeb; w ramach zaplanowanej kwoty wydatków majątkowych w wysokości 132.480,00 zł przeznaczonych na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup samochodu 9-osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych - mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Grajewie” nie poniesiono wydatków, gdyż wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu b.r. - zgodnie z przyjętym harmonogramem realizacji tego zadania.
2. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie, z tego:
 - 1) Powiatowe centra pomocy rodzinie – realizacja wydatków nastąpiła na poziomie w 43,79 % planu; z zaplanowanej kwoty 329.575,00 zł, przeznaczonej na pokrycie wydatków związanych z bieżącą działalnością Powiatowego Centrum Pomocy w Grajewie, wydatkowano 144.291,26 zł; realizacja planu wydatków płacowych i pozostałych wydatków bieżących następowała stosownie do bieżących potrzeb,
 - 2) Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – realizacja wydatków nastąpiła na poziomie 26,25 % planu (wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb); z zaplanowanej kwoty 8.000,00 zł w pierwszym półroczu 2019 r. powiat grajewski poniósł wydatki związane z opłatą za pobyt osób potrzebujących wsparcia w Ośrodku Interwencji Kryzysowej w Nowej Wsi Ełckiej w kwocie 2.099,60 zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Grajewie i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie oraz Powiatowy Urząd Pracy w Grajewie w łącznej kwocie 2.762.274,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.362.726,64 zł (49,33 % planu). Poniesione wydatki obejmowały:

1. dotację podmiotową dla Stowarzyszenia Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie w kwocie 59.320,00 zł, przeznaczoną na dofinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie i finansowaną z następujących źródeł:
 - 1) środki własne powiatu – 56.354,00 zł,
 - 2) środki pochodzące z budżetu Powiatu Ełckiego – 1.978,00 zł,
 - 3) pomoc finansowa z budżetu Gminy Rajgród – 988,00 zł,
2. 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 – 29.134,73 zł (60,44 % planu); wydatki płacowe oraz pozostałe wydatki bieżące realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,
3. 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 – 16.398,84 zł (45,96 % planu), które realizowane były stosownie do bieżących potrzeb,

4. wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie i realizacją przez tę jednostkę zadań współfinansowanych środkami Funduszu Pracy w łącznej kwocie 1.254.873,07 zł (49,78 % planu); wydatki płacowe oraz pozostałe wydatki bieżące realizowane były współmiernie do upływu czasu i stosownie do bieżących potrzeb,
5. wydatki na pozostałą działalność, w ramach których przekazano dotację celową w kwocie 3.000,00 zł, ze środków własnych powiatu, dla Stowarzyszenia Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzez Osób Niepełnosprawnych Os. Centrum 38a, 19-200 Grajewo na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych: „Olimpiada Sportowa Osób Niepełnosprawnych Szczuczyn 2019”,

Wydatki bieżące, realizowane przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, a związane z obsługą projektów prognozowanych do dofinansowania ze środków PFRON, zaplanowane w kwocie 938,00 zł nie zostały poniesione, gdyż ich ewentualna realizacja przewidziana jest w II półroczu 2019 r.

DZIAŁ 855 - RODZINA

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie w kwocie 1.667.891,00 zł zostały wykonane w kwocie 658.097,29 zł, tzn. w 39,46 % planu, z tego:

1. Rodziny zastępcze; z zaplanowanej kwoty 898.206,00 zł wydatkowano 329.340,44 zł (36,67 % 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 – 139.706,85 zł,
 - 2) pomoc pieniężną na kontynuację nauki usamodzielniającym się wychowankom rodzin zastępczych – 16.811,08 zł,
 - 3) jednorazowa pomoc rodzinie na utrzymanie domu – 6.679,05 zł,
 - 4) zwrot pomocy pieniężnej rodzinom zastępczym z terenu innego powiatu, w których zostały umieszczone dzieci pochodzące z terenu powiatu grajewskiego – 107.008,02 zł,
 - 5) wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS dla koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej – 42.523,00 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.,
 - 6) środki finansowe dla niespokrewnionych rodzin zawodowych wielodzietnych – 16.612,44 zł,
 - 7) 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 2019 r.
2. Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych; z zaplanowanej kwoty 769.685,00 zł wydatkowano 328.756,85 zł (42,71 % 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 – 8.899,83 zł,
 - 2) zwrot kosztów utrzymania wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych pochodzących z terenu powiatu grajewskiego – 319.857,02 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane do wydatkowania środki finansowe w kwocie 161.500,00 zł nie zostały wykorzystane, gdyż harmonogram realizacji wydatków z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska przewiduje ich wykonanie w II półroczu 2019 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.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki zaplanowane w łącznej kwocie 94.066,00 zł zostały wykonane w kwocie 15.567,59 zł (16,44 % 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 10.567,59 zł (12,48 % 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 m.in. przekazano dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji następującym podmiotom:
 - 1) Stowarzyszeniu „Jazda Historyczna”, Os. Południe 17/45, 19-200 Grajewo na realizację zadania bieżącego pn.: „II GRAJEWSKI PIKNIK XVII WIECZNY” w kwocie 2.000,00 zł (100,00 % planu), a w II półroczu 2019 r., w ramach wydatków na pozostałą działalność planowane jest przekazanie, ze środków własnych powiatu, dotacji celowych następującym podmiotom:
 - 1) Miejskiemu Ludowemu Klubowi Sportowemu "WISSA" w Szczuczynie, ul. Grunwaldzka 2, 19-230 Szczuczyn na realizację zadania bieżącego pn.: „Pielęgnowanie i kultywowanie tradycji ludowej, aktywizacja społeczności, promocja obszaru powiatu grajewskiego poprzez organizację nocy sobótkowej” w kwocie 2.000,00 zł,
 - 2) Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu "Strzelec" ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo na realizację zadania bieżącego pn.: „Mundurowe Manewry” w kwocie 2.000,00 zł.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Zaplanowane wydatki w kwocie 365.986,00 zł wykonano w I półroczu b.r. na poziomie 8,46 % planu, tzn. w kwocie 30.969,10 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 – 12.483,53 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 – 6.017,67 zł,

3. wydatki inwestycyjne, poniesione przez Starostwo Powiatowe w Grajewie, związane z realizacją projektu p.n.: „Budowa Otwartej Strefy Aktywności - wariant rozszerzony - 1 obiekt” wykonane w kwocie – 3.360,00 zł (2,24 % 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,
5. pozostałe wydatki bieżące, ponoszone przez Starostwo Powiatowe w Grajewie w ramach pozostałej działalności w zakresie kultury fizycznej – 5.592,90 zł (43,75 % planu); wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb.

W II półroczu 2019 r. planuje się przekazać, ze środków własnych powiatu, dotacje celowe następującym podmiotom:

- 1) Miejskiemu Ludowemu Klubowi Sportowemu "WISSA" w Szczuczynie, ul. Grunwaldzka 2, 19-230 Szczuczyn na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej: Powiatowy Turniej Piłki Nożnej "Integracja poprzez sport" w kwocie 3.000,00 zł,
- 2) Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu "Strzelec" ul. Wojska Polskiego 84, 19-200 Grajewo na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej: „STRZELECKA ORIENTACJA” w kwocie 3.000,00 zł,
- 3) Międzyszkolnemu Ludowemu Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu "GWIAZDA" Pl. 1000-lecia 23, 19-230 Szczuczyn na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej: „Otwarte Mistrzostwa Powiatu Grajewskiego w zapasach w stylu wolnym kobiet" w kwocie 3.000,00 zł,

Wydatkowanie pozostałej części środków finansowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej nastąpi stosownie do przyjętego harmonogramu działań, w II półroczu 2019 r.

REALIZACJA WYDATKÓW NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZADOWEJ 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 020 – LEŚNICTWO

Wydatki, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, zaplanowane w tym dziale w wysokości 1.000,00 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 965.966,00 zł zrealizowano w 6,81 % planu.

W ramach gospodarowania mieniem stanowiącym własność Skarbu Państwa wydatkowano 65.741,46 zł, w tym na:

1. zakup energii elektrycznej do utrzymania obiektów dworca PKP – 3.039,96 zł,
2. pokrycie kosztów zabezpieczenia nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa przed uszkodzeniem i zniszczeniem oraz kosztów utrzymania nieruchomości – 5.659,06 zł,
3. podatek rolny – 24,00 zł,
4. podatek od nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa – 4.450,00 zł,
5. opłatę za użytkowanie wieczyste – 551,08 zł,
6. utrzymanie urzędników (gospodarka nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa) – 51.747,86 zł.

Ponadto, w I półroczu b.r., z zaplanowanej kwoty 812.566,00 zł, nie poniesiono wydatków na:

1. wymianę stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej w budynku dworca PKP przy ul. Kolejowej w Grajewie (710.566,00 zł),
2. postępowania określające wartość nieruchomości Skarbu Państwa na potrzeby zwrotu – ZWROTY (6.000,00 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 (95.000,00 zł),
4. prowadzenie postępowań ustalających wysokość odszkodowań za nieruchomości, w trybie przepisów ustawy o gospodarce nieruchomościami – UGN (1.000,00 zł).

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 566.300,00 zł został zrealizowany w kwocie 205.094,37 zł, tzn. w 36,22 %. Struktura wydatkowanych środków finansowych przedstawia się następująco:

1. wydatki na utrzymanie urzędników - pozostałe zadania zlecone z zakresu geodezji i kartografii z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa w kwocie 33.099,99 zł (54,00 % planu),
2. wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Grajewie – 171.994,38 zł (52,92 % 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 bazy danych: GESUT, BEDOT500 oraz aktualizacją bazy danych EGIB dla 28 obrębów ewidencyjnych położonych w jednostce ewidencyjnej Gmina Rajgród 200404_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 180.000,00 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 79.900,00 zł zrealizowany został w kwocie 57.097,29 zł (71,46 % planu) i obejmuje wydatki poniesione w następującym zakresie:

1. Urzędy wojewódzkie – realizacja w 53,47 % 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 26.200,00 zł.
2. Kwalifikacja wojskowa – realizacja w 99,99 % planu; w związku z przyjętym harmonogramem przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2019 r., planowane w kwocie 30.900,00 zł wydatki zostały wykonane w wysokości 30.897,29 zł.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Roczny plan wydatków, finansowanych dotacją celową z budżetu państwa, w wysokości 3.951.341,00 zł zrealizowany został w kwocie 2.125.568,83 zł (53,79 % 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 61.562,99 zł (46,64 % planu), a poniesione wydatki obejmowały przede wszystkim:

1. dotację celową dla Fundacji Togatus Pro Bono, z siedzibą w Olsztynie przy ul. Warmińskiej 7/1, 10-544 Olsztyn z przeznaczeniem na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej w kwocie 15.510,00 zł,
2. dotację celową dla Fundacji HONESTE VIVERE, z siedzibą w Warszawie przy ul. Amałowicza-Tatara 7, 04-474 Warszawa z przeznaczeniem na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej w kwocie 15.510,00 zł,
3. zakup sprzętu informatycznego na potrzeby udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej w kwocie 4.650,00 zł,
4. wynagrodzenie należne adwokatom i radcom prawnym z tytułu świadczenia usług z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej w kwocie 25.124,40 zł.

Wydatki realizowane były stosownie do bieżących potrzeb, a w pozostałym zakresie będą zrealizowane w II półroczu 2019 r.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zaplanowane wydatki w dziale 801 - Oświata i wychowanie, finansowane dotacją celową z budżetu państwa, w kwocie 15.045,00 zł dotyczą wyposażenia Zespołu Szkół Specjalnych w Grajewie w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe wraz z kosztami obsługi tego zadania i zostały zrealizowane w kwocie 226,86 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 1.487.000,00 zł zrealizowany został w kwocie 687.021,11 zł (46,20 % planu), a poniesione wydatki dotyczą składek na ubezpieczenie zdrowotne osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Zrealizowane wydatki obejmują 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.

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 99.430,00 zł został zrealizowany w kwocie 51.272,77 zł (51,57 % 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 2019 w kwocie 93.000,00 zł jest niewystarczająca w stosunku do bieżących potrzeb, wykonanie wydatków wynosi 49.679,79 zł (53,42 % 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 542,98 zł (71,44 % planu); realizacja wydatków bieżących następowała stosownie do bieżących potrzeb,

wypłatą świadczeń pieniężnych, na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczypospolitej Polskiej, należnych Posiadaczom Karty Polaka w kwocie 1.050,00 zł (18,52 % planu); niski poziom realizacji wydatków wynika ze specyfiki tego zadania, stąd pozostała część środków finansowych zostanie wydatkowana w II półroczu b.r., a przyjęty plan wydatków realizowany był stosownie do bieżących potrzeb.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Roczny plan wydatków w kwocie 131.000,00 zł został wykonany w kwocie 73.906,60 zł (56,42 % 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 73.906,60 zł (57,74 % 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 340.724,29 zł (25,93 % planu), natomiast wydatki - zrealizowano łącznie w kwocie 489.561,92 zł (40,36 % planu).

Wykonanie planu dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych za pierwsze półrocze 2019 r. prezentuje Załącznik Nr 1g.

IV. Zadłużenie powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 r. powiat grajewski nie posiadał zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów.

Plan, wykonanie przychodów i rozchodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2019 r. prezentuje Załącznik Nr 1f.

V. Zadłużenie powiatu z tytułu udzielonych poręczeń.

Zadłużenie powiatu z tytułu udzielonych poręczeń wg stanu na dzień 30 czerwca 2019 r. wynosi łącznie **6.849.540,72 zł**, z tego:

1. poręczenie kredytu zaciągniętego przez Szpital Ogólny w Grajewie w NORDEA Bank Polska S.A. w 2007 r. - **6.849.540,72 zł**, w tym:
 - 1) do spłaty w 2019 r. - 301.274,47 zł.

VI. Należności powiatu z tytułu udzielonych pożyczek.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 r. powiat grajewski posiadał należności z tytułu udzielonych pożyczek (pożyczka krótkoterminowa udzielona Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie) w kwocie **1.000.000,00 zł**.

VII. Należności powiatu z tytułu udzielonych poręczeń.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 r. powiat grajewski nie posiadał należności z tytułu udzielonych poręczeń.

VIII. Należności i zobowiązania wymagalne powiatu.

Na dzień 30 czerwca 2019 r. powiat grajewski posiadał zobowiązania wymagalne w kwocie 2.490,00 zł. Kwota powyższa dotyczy zobowiązania wymagalnego (powstałego w 2018 r.), które występuje z uwagi na brak możliwości wypłaty do dnia 30.06.2019 r., odszkodowania z tytułu przejęcia nieruchomości na rzecz powiatu grajewskiego w związku z wydaniem decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej. Terminowe przekazanie odszkodowania nie zostało zrealizowane z powodu braku informacji od wierzyciela o numerze rachunku bankowego, na który Powiat Grajewski mógłby przekazać powyższe odszkodowanie. Kolejne działania mające na celu

przekazanie przedmiotowego odszkodowania wierzycielowi zostaną podjęte w III kwartale 2019 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 2019 r. wynosiły 364.359,02 zł.

W odniesieniu do powyższych należności wymagalnych podjęto, do dnia 30 czerwca 2019 r., czynności windykacyjne w różnym zakresie i na różnych etapach windykacji w stosunku do poszczególnych dłużników:

1. sprawy zostały skierowane do komornika – 25.461,54 zł,
2. do dłużników skierowane zostały sądowe nakazy zapłaty w postępowaniu upominawczym – 19.352,13 zł,
3. dłużnicy otrzymali wyrok sądu – 2.500,00 zł,
4. pozwy zostały skierowane do sądu – 2.562,77 zł,
5. pozwy do sądu są na etapie przygotowywania – 3.279,78 zł,
6. do dłużników skierowane zostały wezwania do zapłaty – 21.328,87 zł,
7. tytuły wykonawcze przekazano do naczelników właściwych Urzędów Skarbowych - 207.831,68zł.
8. skierowane zostały wnioski o wyjawienie majątku – 82.042,25 zł.

W porównaniu z I półroczem 2018, w którym należności wymagalne wynosiły 358.141,05 zł, nastąpił ich wzrost w roku 2019 r. o kwotę 6.217,97 zł (do kwoty 364.359,02 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.

Realizacja dochodów budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2019 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w %	z tego:	
								Dochody bieżące na 30 czerwca 2019 r. w zł	Dochody majątkowe na 30 czerwca 2019 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-urzędzeniowe 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	344 468,00	162 696,52	47,23%	162 696,52	0,00
		02001		Gospodarka leśna	343 968,00	162 696,52	47,30%	162 696,52	0,00
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 000,00	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	342 968,00	162 696,52	162 696,52	162 696,52	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	13 608 827,00	3 394 828,94	24,95%	291 396,13	3 103 432,81
		60014		Drogi publiczne powiatowe	10 646 545,00	3 368 903,64	31,64%	265 920,83	3 102 982,81
			0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	14 000,00	242,17	242,17	242,17	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
			0690	Wpływy z różnych opłat	210 000,00	215 866,48	102,79%	215 866,48	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	75 000,00	30 971,48	41,30%	30 971,48	0,00
			0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	55 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 900,00	1 016,33	35,05%	1 016,33	0,00
			0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	4 938,76	98,78%	4 938,76	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	90 000,00	10 663,12	11,85%	10 663,12	0,00
			6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 724 330,00	587 963,00	34,10%	0,00	587 963,00
			6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 140 930,00	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	3 607 581,00	294 019,00	8,15%	0,00	294 019,00
			6309	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	492 802,00	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	2 221 002,00	2 221 000,81	100,00%	0,00	2 221 000,81
			8510	Wpływy z różnych rozliczeń	500,00	2 222,49	444,50%	2 222,49	0,00
		60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 555 207,00	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	2 151 736,00	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	403 471,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		60095	Pozostała działalność	407 075,00	25 925,30	6,37%	25 475,30	450,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	3,80	1,90%	3,80	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	391 475,00	20 775,65	5,31%	20 775,65	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 200,00	450,00	10,71%	0,00	450,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	4 684,05	234,20%	4 684,05	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 200,00	11,80	0,37%	11,80	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	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4.	700		Gospodarka mieszkaniowa	1 207 016,00	258 893,43	21,45%	246 020,01	12 873,42
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 207 016,00	258 893,43	21,45%	246 020,01	12 873,42
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	4 670,00	4 669,43	99,99%	4 669,43	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 194,00	9 584,72	85,62%	9 584,72	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 przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	11 059,00	10 556,42	95,46%	0,00	10 556,42
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00	2 317,00	4,63%	0,00	2 317,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	4,22	1,41%	4,22	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 500,00	2 138,00	61,09%	2 138,00	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	3 377,00	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	965 966,00	65 741,46	6,81%	65 741,46	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	156 550,00	163 882,18	104,68%	163 882,18	0,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	280,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
5.	710		Działalność usługowa	1 166 513,00	371 970,78	31,89%	371 970,78	0,00
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	841 113,00	199 428,09	23,71%	199 428,09	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	590 910,00	165 822,90	28,06%	165 822,90	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	1 923,00	1,71	0,09%	1,71	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 270,00	503,48	9,55%	503,48	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	241 300,00	33 100,00	13,72%	33 100,00	0,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		71015	Nadzór budowlany	325 400,00	172 542,69	53,02%	172 542,69	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	40,89	13,63%	40,89	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	325 000,00	172 500,00	53,08%	172 500,00	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	1,80	1,80%	1,80	0,00
6.	720		Infomatyka	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	1 155 254,00	672 306,98	58,20%	672 306,98	0,00
		75011	Urzędy wojewódzkie	49 100,00	26 200,00	53,36%	26 200,00	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	49 000,00	26 200,00	53,47%	26 200,00	0,00
	75019		Rady powiatów	208,00	207,94	99,97%	207,94	0,00
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	208,00	207,94	99,97%	207,94	0,00
	75020		Starostwa powiatowe	1 073 946,00	614 999,04	57,27%	614 999,04	0,00
	0420		Wpływy z opłaty komunikacyjnej	740 000,00	418 378,00	56,54%	418 378,00	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	120 000,00	62 775,00	52,31%	62 775,00	0,00
	0690		Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 319,50	115,98%	2 319,50	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	121 887,29	63,48%	121 887,29	0,00
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 246,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	0970		Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	9 639,25	96,39%	9 639,25	0,00
	8510		Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	30 900,00	30 900,00	100,00%	30 900,00	0,00
	2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	30 900,00	30 900,00	100,00%	30 900,00	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	3 973 891,00	2 378 874,57	59,86%	2 378 874,57	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 973 891,00	2 378 874,57	59,86%	2 378 874,57	0,00
	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	692,84	69,28%	692,84	0,00
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	63,98	6,40%	63,98	0,00
	2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 951 341,00	2 377 900,00	60,18%	2 377 900,00	0,00
	2360		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	550,00	217,75	39,59%	217,75	0,00
	6260		Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
9.	755		Wymiar sprawiedliwości	134 350,00	70 329,21	52,35%	70 329,21	0,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	134 350,00	70 329,21	52,35%	70 329,21	0,00
	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	16,00	15,85	99,06%	15,85	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
	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	2 334,00	2 333,36	99,97%	2 333,36	0,00
10.	756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 113 923,00	3 645 174,22	44,92%	3 645 174,22	0,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 113 544,00	3 645 174,22	44,93%	3 645 174,22	0,00
	0010		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 683 448,00	3 595 060,00	46,79%	3 595 060,00	0,00
	0020		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	430 096,00	50 114,22	11,65%	50 114,22	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	27 197 485,00	15 436 346,90	56,76%	15 436 346,90	0,00

75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	15 902 632,00	9 786 232,00	61,54%	9 786 232,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 902 632,00	9 786 232,00	61,54%	9 786 232,00	0,00
75803		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	9 466 979,00	4 733 490,00	50,00%	4 733 490,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 466 979,00	4 733 490,00	50,00%	4 733 490,00	0,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	5 421,00	5 398,90	99,59%	5 398,90	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40,00	26,46	66,15%	26,46	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	2,31	23,10%	2,31	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 371,00	5 370,13	99,98%	5 370,13	0,00
75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 822 453,00	911 226,00	50,00%	911 226,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 822 453,00	911 226,00	50,00%	911 226,00	0,00
12.	801	Oświata i wychowanie	5 041 666,00	1 984 019,93	39,35%	1 290 495,45	693 524,48
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	24 412,00	23 373,38	95,75%	23 373,38	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	620,72	76,63%	620,72	0,00
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 150,00	1 140,61	99,18%	1 140,61	0,00
		0970 Wpływy z różnych dochodów	6 900,00	6 130,52	88,85%	6 130,52	0,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	15 482,00	15 481,53	100,00%	15 481,53	0,00
	80105	Przedszkola specjalne	1 403,00	702,00	50,04%	702,00	0,00
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	1 403,00	702,00	50,04%	702,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	123 020,00	100 742,50	81,89%	100 742,50	0,00
		0830 Wpływy z usług	123 010,00	100 742,50	81,90%	100 742,50	0,00
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	80115	Technika	12 000,00	12 000,00	100,00%	12 000,00	0,00
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	12 000,00	12 000,00	100,00%	12 000,00	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące	46 818,00	46 289,96	98,87%	46 289,96	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	420,00	265,14	63,13%	265,14	0,00
		0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 445,00	1 444,65	99,98%	1 444,65	0,00
		0970 Wpływy z różnych dochodów	10 022,00	11 050,73	110,26%	11 050,73	0,00
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6 989,00	6 988,80	100,00%	6 988,80	0,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	24 976,00	24 974,88	100,00%	24 974,88	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	1 566,00	1 565,76	99,98%	1 565,76	0,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	80130	Szkoły zawodowe	253 540,00	216 276,18	85,30%	215 976,18	300,00
		0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 300,00	300,00	9,09%	0,00	300,00
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	3 600,00	740,39	20,57%	740,39	0,00
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 400,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		0970 Wpływy z różnych dochodów	36 926,00	8 927,85	24,18%	8 927,85	0,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	206 314,00	206 307,94	100,00%	206 307,94	0,00
	80140	Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	25,00	12,00	48,00%	12,00	0,00
		0970 Wpływy z różnych dochodów	25,00	12,00	48,00%	12,00	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	15 045,00	15 069,30	100,16%	15 069,30	0,00
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	24,30	-	24,30	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 045,00	15 045,00	100,00%	15 045,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	4 565 403,00	1 569 554,61	34,38%	876 330,13	693 224,48

	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	5 040,00	5 376,68	106,68%	5 376,68	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	107 573,00	37 698,93	35,04%	37 698,93	0,00
	1510	Różnice kursowe	10 000,00	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	323 632,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 620 767,00	580 559,80	22,15%	580 559,80	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	140 162,00	38 147,73	27,22%	38 147,73	0,00
	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	46 800,00	46 800,00	100,00%	46 800,00	0,00
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	20 626,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	217 798,00	141 530,10	64,98%	141 530,10	0,00
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	731 145,00	693 224,48	94,81%	0,00	693 224,48
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	315 643,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
13.	851	Ochrona zdrowia	4 659 384,00	688 674,20	14,78%	688 674,20	0,00
	85111	Szpitala ogólne	3 127 384,00	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	3 127 384,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	45 000,00	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	45 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 487 000,00	688 674,20	46,31%	688 674,20	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 487 000,00	688 674,20	46,31%	688 674,20	0,00
14.	852	Pomoc społeczna	1 633 560,00	785 932,01	48,11%	785 932,01	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 615 960,00	785 580,80	48,61%	785 580,80	0,00
	0830	Wpływy z usług	625 000,00	346 265,68	55,40%	346 265,68	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	580,00	277,03	47,76%	277,03	0,00

		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	280,00	94,09	33,60%	94,09	0,00
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	904 000,00	438 944,00	48,56%	438 944,00	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		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	900,00	351,21	39,02%	351,21	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	800,00	318,21	39,78%	318,21	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	33,00	33,00%	33,00	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	517 919,00	265 583,03	51,28%	265 583,03	0,00
		85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	60 309,00	48 610,00	80,60%	48 610,00	0,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	58 331,00	46 632,00	79,94%	46 632,00	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	1 978,00	1 978,00	100,00%	1 978,00	0,00
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	94 160,00	69 634,55	73,95%	69 634,55	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	93 760,00	69 590,45	74,22%	69 590,45	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	44,10	44,10%	44,10	0,00
		85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	40 170,00	20 003,00	49,80%	20 003,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 170,00	20 003,00	49,80%	20 003,00	0,00
		85333	Powiatowe urzędy pracy	315 310,00	126 285,48	40,05%	126 285,48	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	500,00	135,00	27,00%	135,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 500,00	2 385,00	53,00%	2 385,00	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	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 600,00	355,20	22,20%	355,20	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	278,28	55,66%	278,28	0,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	307 700,00	123 102,00	40,01%	123 102,00	0,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	10,00	30,00	300,00%	30,00	0,00
		85395	Pozostała działalność	7 970,00	1 050,00	13,17%	1 050,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 300,00	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	5 670,00	1 050,00	18,52%	1 050,00	0,00
16.	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	69 574,00	61 778,93	88,80%	61 778,93	0,00
		85401	Świetlice szkolne	1,00	0,55	55,00%	0,55	0,00
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	1,00	0,55	55,00%	0,55	0,00
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	400,00	121,27	30,32%	121,27	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	52,27	17,42%	52,27	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	69,00	69,00%	69,00	0,00
		85410	Internaty i bursy szkolne	69 073,00	61 657,11	89,26%	61 657,11	0,00

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 506,00	6 093,21	48,72%	6 093,21	0,00
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	55 567,00	55 563,90	99,99%	55 563,90	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	499 000,00	298 561,86	59,83%	298 561,86	0,00
		85504	Wspieranie rodziny	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
		85508	Rodziny zastępcze	331 000,00	197 916,82	59,79%	197 916,82	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	2 739,75	91,33%	2 739,75	0,00
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	128 000,00	74 429,00	58,15%	74 429,00	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	200 000,00	120 748,07	60,37%	120 748,07	0,00
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	165 000,00	100 645,04	61,00%	100 645,04	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	165 000,00	100 645,04	61,00%	100 645,04	0,00
18.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	161 500,00	125 599,71	77,77%	125 599,71	0,00
		90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	161 500,00	125 599,71	77,77%	125 599,71	0,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 500,00	1 392,10	92,81%	1 392,10	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	160 000,00	124 207,61	77,63%	124 207,61	0,00
19.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa	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	49 910,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		92601	Obiekty sportowe	49 900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	49 900,00	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:	69 566 560,00	30 601 571,22	43,99%	26 791 740,51	3 809 830,71
			porozumienia z adm. rząd.	46 800,00	46 800,00	100,00%	46 800,00	0,00
			porozumienia z jst	0,00	0,00	-	0,00	0,00
			własne	62 069 707,00	26 926 290,98	43,38%	23 116 460,27	3 809 830,71
			zlecone	7 450 053,00	3 628 480,24	48,70%	3 628 480,24	0,00

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w %	z tego:	
								Wydatki bieżące na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wydatki majątkowe na 30 czerwca 2019 r. w zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	010			Rolnictwo i leśnictwo	6 242,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	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
		01095		Pozostała działalność	3 242,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 520,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	922,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
2.	020			Leśnictwo	451 688,00	192 923,62	42,71%	192 923,62	0,00
		02001		Gospodarka leśna	343 968,00	165 422,37	48,09%	165 422,37	0,00
			3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	342 968,00	165 422,37	48,23%	165 422,37	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		02002		Nadzór nad gospodarką leśną	107 720,00	27 501,25	25,53%	27 501,25	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	107 720,00	27 501,25	25,53%	27 501,25	0,00
3.	600			Transport i łączność	19 878 302,00	1 757 574,57	8,84%	1 112 538,33	645 036,24
		60014		Drogi publiczne powiatowe	16 562 548,00	1 733 281,60	10,47%	1 098 244,36	635 037,24
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 230,00	5 250,59	51,33%	5 250,59	0,00
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	840 328,00	391 895,15	46,64%	391 895,15	0,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 976,00	60 975,50	100,00%	60 975,50	0,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	161 114,00	64 503,25	40,04%	64 503,25	0,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	19 144,00	7 257,20	37,91%	7 257,20	0,00
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	2 000,00	40,00%	2 000,00	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	402 141,00	254 909,89	63,39%	254 909,89	0,00
			4260	Zakup energii	20 460,00	16 455,77	80,43%	16 455,77	0,00
			4270	Zakup usług remontowych	302 130,00	15 739,54	5,21%	15 739,54	0,00
			4280	Zakup usług zdrowotnych	2 046,00	1 437,50	70,26%	1 437,50	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	389 579,00	216 836,01	55,66%	216 836,01	0,00
			4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 069,00	975,27	31,78%	975,27	0,00
			4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 023,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4410	Podróże służbowe krajowe	512,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4430	Różne opłaty i składki	38 400,00	30 596,36	79,68%	30 596,36	0,00
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 478,00	21 400,00	75,15%	21 400,00	0,00
			4480	Podatek od nieruchomości	6 138,00	2 770,00	45,13%	2 770,00	0,00
			4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	3 069,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 400,00	3 252,33	38,72%	3 252,33	0,00
			4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 069,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 138,00	1 990,00	32,42%	1 990,00	0,00
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 541 171,00	635 037,24	5,50%	0,00	635 037,24
			6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 724 330,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	985 603,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 908 679,00	9 999,00	0,34%	0,00	9 999,00
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 908 679,00	9 999,00	0,34%	0,00	9 999,00
		60095		Pozostała działalność	407 075,00	14 293,97	3,51%	14 293,97	0,00
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 980,00	250,00	12,63%	250,00	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	379 095,00	13 236,03	3,49%	13 236,03	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	675,94	6,76%	675,94	0,00
			4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	132,00	1,32%	132,00	0,00
4.	630			Turystyka	7 417,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	7 417,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 660,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4300	Zakup usług pozostałych	2 257,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
5.	700			Gospodarka mieszkaniowa	1 317 534,00	114 733,60	8,71%	114 733,60	0,00
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 317 534,00	114 733,60	8,71%	114 733,60	0,00

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	1 700,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	622,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	221 812,00	60 200,24	27,14%	60 200,24	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 787,00	9 786,64	100,00%	9 786,64	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 703,00	10 845,29	28,02%	10 845,29	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 412,00	1 450,01	26,79%	1 450,01	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	4 100,00	3 099,69	75,60%	3 099,69	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	716 566,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	622,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	174 279,00	9 664,50	5,55%	9 664,50	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 350,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	525,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 539,00	9 209,50	59,27%	9 209,50	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 074,00	2 667,73	86,78%	2 667,73	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	10 900,00	5 310,00	48,72%	5 310,00	0,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30,00	24,00	80,00%	24,00	0,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	752,00	551,08	73,28%	551,08	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	55 100,00	1 688,00	3,06%	1 688,00	0,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	49 100,00	0,00	0,00%	0,00	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	2 061,00	236,92	11,50%	236,92	0,00
6.	710	Działalność usługowa	1 756 589,00	445 840,25	25,38%	445 840,25	0,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 430 589,00	273 845,87	19,14%	273 845,87	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	1 300,00	1 299,65	99,97%	1 299,65	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	7 661,00	7 659,28	99,98%	7 659,28	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 158,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	501 298,00	159 335,06	31,78%	159 335,06	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 034,00	27 033,54	100,00%	27 033,54	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 654,00	31 334,49	34,95%	31 334,49	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 561,00	2 383,60	31,52%	2 383,60	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	14 179,15	47,26%	14 179,15	0,00
	4260	Zakup energii	10 000,00	7 383,29	73,83%	7 383,29	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 029,50	50,74%	2 029,50	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 292,00	194,40	8,48%	194,40	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	694 014,00	7 220,75	1,04%	7 220,75	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 890,00	128,10	6,78%	128,10	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 523,00	11 738,03	86,80%	11 738,03	0,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	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	16 004,00	1 927,33	12,04%	1 927,33	0,00
	4990	Niewłaściwe obciążenia oraz uznania rachunku bieżącego	0,00	-0,30	#DZIEL/01	-0,30	0,00

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	71015	Nadzór budowlany	325 000,00	171 994,38	52,92%	171 994,38	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 310,00	49 615,95	57,49%	49 615,95	0,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	140 690,00	64 952,68	46,17%	64 952,68	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 193,00	17 192,15	100,00%	17 192,15	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 000,00	18 730,65	42,57%	18 730,65	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 100,00	1 919,12	46,81%	1 919,12	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 744,00	58,13%	1 744,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 808,00	2 474,41	51,46%	2 474,41	0,00
	4260	Zakup energii	6 000,00	4 538,76	75,65%	4 538,76	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	377,55	37,76%	377,55	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	100,00%	150,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 113,00	6 436,33	63,64%	6 436,33	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 090,00	964,02	46,13%	964,02	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	784,76	78,48%	784,76	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 996,00	2 000,00	50,05%	2 000,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	114,00	57,00%	114,00	0,00
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	71095	Pozostała działalność	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
7.	720	Infomatyka	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	72095	Pozostała działalność	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
8.	750	Administracja publiczna	5 950 601,00	2 442 868,47	41,05%	2 442 868,47	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	137 216,00	46 827,47	34,13%	46 827,47	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	270,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 967,00	35 280,00	32,38%	35 280,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 284,00	4 284,00	100,00%	4 284,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 857,00	5 269,13	29,51%	5 269,13	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 262,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	280,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	248,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	273,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 152,00	1 867,42	86,78%	1 867,42	0,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 323,00	126,92	9,59%	126,92	0,00
	75019	Rady powiatów	252 340,00	119 637,02	47,41%	119 637,02	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	217 320,00	109 824,00	50,54%	109 824,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 675,00	2 670,89	18,20%	2 670,89	0,00
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00	1 793,61	35,87%	1 793,61	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 648,00	227,55	13,81%	227,55	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 177,00	1 995,65	32,31%	1 995,65	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	3 121,57	52,03%	3 121,57	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 520,00	3,75	0,25%	3,75	0,00
	75020	Starostwa powiatowe	5 332 351,00	2 205 156,39	41,35%	2 205 156,39	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 500,00	740,00	9,87%	740,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 632 275,00	1 189 327,27	45,18%	1 189 327,27	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	181 707,00	181 706,13	100,00%	181 706,13	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	471 344,00	225 829,10	47,91%	225 829,10	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	52 927,00	27 952,88	52,81%	27 952,88	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	795 448,00	281 959,95	35,45%	281 959,95	0,00
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	1 437,38	35,93%	1 437,38	0,00
	4260	Zakup energii	135 000,00	45 968,89	34,05%	45 968,89	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	5 094,18	8,49%	5 094,18	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	543,50	13,59%	543,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	505 313,00	158 901,64	31,45%	158 901,64	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	76 000,00	10 126,44	13,32%	10 126,44	0,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	6 700,00	488,14	7,29%	488,14	0,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 000,00	369,00	7,38%	369,00	0,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	16 000,00	1 072,35	6,70%	1 072,35	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	520,00	2,08%	520,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 900,00	54 599,64	86,80%	54 599,64	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	6 000,00	1 616,00	26,93%	1 616,00	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 737,00	130,00	2,27%	130,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 000,00	16 773,90	52,42%	16 773,90	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	230 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	30 900,00	30 897,29	99,99%	30 897,29	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	11 760,00	11 760,00	100,00%	11 760,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 238,00	1 237,68	99,97%	1 237,68	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	177,00	176,40	99,66%	176,40	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	9 000,00	100,00%	9 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 279,00	5 277,96	99,98%	5 277,96	0,00
	4220	Zakup środków żywności	246,00	245,25	99,70%	245,25	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	200,00	200,00	100,00%	200,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00%	3 000,00	0,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	105 000,00	26 119,80	24,88%	26 119,80	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	5 719,80	20,43%	5 719,80	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	20 400,00	34,00%	20 400,00	0,00
75095		Pozostała działalność	92 794,00	14 230,50	15,34%	14 230,50	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 904,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 546,00	1 822,20	11,72%	1 822,20	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	67,50	4,50%	67,50	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	33 000,00	10 740,16	32,55%	10 740,16	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 844,00	1 600,64	86,80%	1 600,64	0,00
9.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 090 882,00	2 160 018,59	52,80%	2 160 018,59	0,00
	75405	Komendy powiatowe Policji	45 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	45 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 030 582,00	2 158 873,81	53,56%	2 158 873,81	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	1 000,00	63,98	6,40%	63,98	0,00
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	129 781,00	49 690,33	38,29%	49 690,33	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 256,00	38 739,30	43,89%	38 739,30	0,00
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	53 600,00	25 802,93	48,14%	25 802,93	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 103,00	10 102,82	100,00%	10 102,82	0,00
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 650 619,00	1 305 006,99	49,23%	1 305 006,99	0,00
	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	72 219,00	49 642,00	68,74%	49 642,00	0,00
	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	184 273,00	184 272,91	100,00%	184 272,91	0,00
	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	6 513,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 040,00	14 436,91	53,39%	14 436,91	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 673,00	1 243,14	33,85%	1 243,14	0,00
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	368 834,00	253 968,90	68,86%	253 968,90	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	152 760,00	92 723,35	60,70%	92 723,35	0,00
	4220	Zakup środków żywności	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	83 200,00	42 069,44	50,56%	42 069,44	0,00

		4270	Zakup usług remontowych	55 441,00	30 596,87	55,19%	30 596,87	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	14 500,00	2 118,00	14,61%	2 118,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 661,00	24 330,30	54,48%	24 330,30	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 700,00	2 987,83	30,80%	2 987,83	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	594,40	19,81%	594,40	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	29 920,00	9 465,00	31,63%	9 465,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 688,00	3 687,90	100,00%	3 687,90	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 001,00	15 001,00	100,00%	15 001,00	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 500,00	2 329,51	93,18%	2 329,51	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		75414	Obrona cywilna	7 100,00	1 144,78	16,12%	1 144,78	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	645,51	16,14%	645,51	0,00
		4220	Zakup środków żywności	200,00	199,27	99,64%	199,27	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	300,00	20,00%	300,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		75495	Pozostała działalność	8 200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
10.	755		Wymiar sprawiedliwości	134 343,00	63 904,53	47,57%	63 904,53	0,00
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	134 343,00	63 904,53	47,57%	63 904,53	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	31 020,00	15 510,00	50,00%	15 510,00	0,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	31 020,00	15 510,00	50,00%	15 510,00	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	2 334,00	2 333,36	99,97%	2 333,36	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 350,00	4 650,00	73,23%	4 650,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 412,00	691,74	48,99%	691,74	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	62 093,00	25 149,85	40,50%	25 149,85	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	105,00	51,40	48,95%	51,40	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	9,00	8,18	90,89%	8,18	0,00
11.	757		Obsługa długu publicznego	306 275,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	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	301 275,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	301 275,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
12.	758		Różne rozliczenia	360 140,00	1,54	0,00%	1,54	0,00
		75814	Różne rozliczenia finansowe	20,00	1,54	7,70%	1,54	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20,00	1,54	7,70%	1,54	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	360 120,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	360 120,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
13.	801		Oświata i wychowanie	26 440 203,00	12 324 439,77	46,61%	11 545 880,88	778 558,89
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	3 337 079,00	1 213 348,67	36,36%	1 213 348,67	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	435,58	62,23%	435,58	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 381 706,00	833 449,26	34,99%	833 449,26	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	124 355,00	124 354,89	100,00%	124 354,89	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	586 548,00	157 286,91	26,82%	157 286,91	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	108 394,00	18 574,69	17,14%	18 574,69	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 882,00	10 912,13	47,69%	10 912,13	0,00

	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	1 488,58	74,43%	1 488,58	0,00
	4260	Zakup energii	17 613,00	6 964,27	39,54%	6 964,27	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 486,00	1 125,45	20,51%	1 125,45	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	830,00	399,40	48,12%	399,40	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 452,00	4 425,47	81,17%	4 425,47	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	1 069,54	13,37%	1 069,54	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	230,40	28,80%	230,40	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	1 117,00	31,91%	1 117,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 265,00	48 948,00	75,00%	48 948,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 848,00	1 700,00	91,99%	1 700,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	867,10	51,01%	867,10	0,00
80105		Przedszkola specjalne	402 100,00	197 903,68	49,22%	197 903,68	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	905,00	904,20	99,91%	904,20	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	291 890,00	135 157,51	46,30%	135 157,51	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 032,00	18 031,31	100,00%	18 031,31	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 529,00	25 007,78	45,04%	25 007,78	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 014,00	3 572,22	44,57%	3 572,22	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 856,00	1 241,84	43,48%	1 241,84	0,00
	4260	Zakup energii	11 458,00	4 008,62	34,99%	4 008,62	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	130,00	65,00%	130,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	460,00	358,20	77,87%	358,20	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 656,00	9 492,00	75,00%	9 492,00	0,00
80111		Gimnazja specjalne	241 692,00	75 087,83	31,07%	75 087,83	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,00	50,00	100,00%	50,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	162 958,00	48 978,14	30,06%	48 978,14	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 281,00	7 280,76	100,00%	7 280,76	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 087,00	9 497,51	17,89%	9 497,51	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 265,00	1 356,59	14,64%	1 356,59	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00%	1 000,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	50,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	4 000,00	3 906,23	97,66%	3 906,23	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	100,00	100,00	100,00%	100,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	955,60	95,56%	955,60	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	50,00	50,00	100,00%	50,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	50,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 551,00	1 913,00	74,99%	1 913,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	272 246,00	121 360,67	44,58%	121 360,67	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 484,00	49 116,03	45,70%	49 116,03	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 078,00	7 077,18	99,99%	7 077,18	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 100,00	9 466,25	37,71%	9 466,25	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 580,00	896,95	25,05%	896,95	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 210,00	29 967,61	48,96%	29 967,61	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	31 552,00	19 211,23	60,89%	19 211,23	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 633,07	16,33%	1 633,07	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	55,35	2,77%	55,35	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 554,00	186,00	11,97%	186,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	44,00	0,31%	44,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 688,00	2 766,00	75,00%	2 766,00	0,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	941,00	37,64%	941,00	0,00
80115		Technika	425 855,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 608,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	282 414,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 538,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 357,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 080,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 577,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	14 887,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 495,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	675,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 258,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 124,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	52,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	420,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 504,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 694,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	366,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	6,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	121 943,00	62 087,93	50,92%	62 087,93	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 050,00	3 006,95	49,70%	3 006,95	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 914,00	36 595,00	50,19%	36 595,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 686,00	4 685,01	99,98%	4 685,01	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 260,00	7 543,33	52,90%	7 543,33	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 043,00	1 078,20	52,78%	1 078,20	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 950,00	3 394,11	37,92%	3 394,11	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	443,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	2 219,00	1 335,96	60,21%	1 335,96	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 800,00	55,35	1,98%	55,35	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	64,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 595,00	764,86	47,95%	764,86	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	185,00	81,84	44,24%	81,84	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	130,00	27,68	21,29%	27,68	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	51,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	260,00	81,50	31,35%	81,50	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 514,00	3 385,50	75,00%	3 385,50	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	15,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	249,00	52,64	21,14%	52,64	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące	4 200 666,00	2 053 177,02	48,88%	2 053 177,02	0,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	16 646,00	9 028,64	54,24%	9 028,64	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61 329,00	297,81	0,49%	297,81	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 619 379,00	1 300 596,53	49,65%	1 300 596,53	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	204 279,00	204 278,07	100,00%	204 278,07	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	594 354,00	246 957,42	41,55%	246 957,42	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	84 702,00	25 982,97	30,68%	25 982,97	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 366,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 793,00	19 162,06	33,74%	19 162,06	0,00
	4220	Zakup środków żywności	1 564,00	1 044,95	66,81%	1 044,95	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 776,00	1 078,54	38,85%	1 078,54	0,00
	4260	Zakup energii	239 086,00	102 707,25	42,96%	102 707,25	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	88 126,00	1 503,62	1,71%	1 503,62	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 118,00	391,60	7,65%	391,60	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	66 088,00	34 161,89	51,69%	34 161,89	0,00

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 861,00	2 947,61	27,14%	2 947,61	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 652,00	129,43	7,83%	129,43	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	949,00	935,78	98,61%	935,78	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	126 127,00	96 000,00	76,11%	96 000,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	25,00	23,74	94,96%	23,74	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 483,00	3 677,56	32,03%	3 677,56	0,00
	4580	Pozostałe odsetki	127,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 836,00	2 271,55	59,22%	2 271,55	0,00
80130		Szkoły zawodowe	7 995 549,00	4 678 019,69	58,51%	4 678 019,69	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	225 426,00	107 218,09	47,56%	107 218,09	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 389 575,00	2 706 362,18	61,65%	2 706 362,18	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	417 571,00	417 569,01	100,00%	417 569,01	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 011 022,00	542 053,04	53,61%	542 053,04	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	140 007,00	57 372,49	40,98%	57 372,49	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14 289,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 200,00	4 200,00	45,65%	4 200,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	736 589,00	313 156,38	42,51%	313 156,38	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39 040,00	4 090,40	10,48%	4 090,40	0,00
	4260	Zakup energii	240 600,00	137 520,10	57,16%	137 520,10	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	211 404,00	52 565,41	24,86%	52 565,41	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 031,00	882,90	17,55%	882,90	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	189 499,00	86 240,46	45,51%	86 240,46	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 991,00	5 624,72	51,18%	5 624,72	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 618,00	1 077,65	23,34%	1 077,65	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 251,00	1 267,10	24,13%	1 267,10	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	50 378,00	19 320,24	38,35%	19 320,24	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	275 779,00	210 551,50	76,35%	210 551,50	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 488,00	2 488,00	100,00%	2 488,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 579,00	1 320,00	51,18%	1 320,00	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	279,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 433,00	7 140,02	57,43%	7 140,02	0,00
80134		Szkoły zawodowe specjalne	2 410 507,00	943 635,86	39,15%	943 635,86	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	18,49	9,25%	18,49	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 790 244,00	626 017,05	34,97%	626 017,05	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 787,00	97 786,15	100,00%	97 786,15	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	349 949,00	119 733,75	34,21%	119 733,75	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	50 150,00	11 320,54	22,57%	11 320,54	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 880,00	7 119,98	80,18%	7 119,98	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	24 488,00	8 080,29	33,00%	8 080,29	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 732,00	1 042,30	38,15%	1 042,30	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	309,40	61,88%	309,40	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 555,00	30 554,84	100,00%	30 554,84	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	444,27	88,85%	444,27	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	91,80	91,80%	91,80	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 822,00	39 617,00	75,00%	39 617,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	100,00%	1 500,00	0,00
80140		Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	118 431,00	56 789,86	47,95%	56 789,86	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 346,00	2 240,40	41,91%	2 240,40	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 220,00	31 179,40	43,78%	31 179,40	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 480,00	4 479,70	99,99%	4 479,70	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 425,00	6 421,54	47,83%	6 421,54	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 923,00	160,06	8,32%	160,06	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 254,00	2 895,37	55,11%	2 895,37	0,00

	4260	Zakup energii	6 749,00	3 797,69	56,27%	3 797,69	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 900,00	2 207,70	45,06%	2 207,70	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 484,00	3 363,00	75,00%	3 363,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	45,00	11,25%	45,00	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	99 835,00	14 728,33	14,75%	14 728,33	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 213,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 810,00	1 038,11	10,58%	1 038,11	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	41 842,00	5 900,00	14,10%	5 900,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 626,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	41 344,00	7 790,22	18,84%	7 790,22	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, technikum, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	205 562,00	61 542,26	29,94%	61 542,26	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31,00	3,42	11,03%	3,42	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	139 920,00	34 234,26	24,47%	34 234,26	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 479,00	5 478,20	99,99%	5 478,20	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 969,00	6 644,04	22,17%	6 644,04	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 291,00	774,99	18,06%	774,99	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	63,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 030,00	205,75	5,11%	205,75	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 063,00	8 852,88	87,97%	8 852,88	0,00
	4260	Zakup energii	4 094,00	1 207,80	29,50%	1 207,80	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	485,00	8,83	1,82%	8,83	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	108,00	3,90	3,61%	3,90	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 571,00	312,80	19,91%	312,80	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	190,00	34,24	18,02%	34,24	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	17,00	1,47	8,65%	1,47	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	12,00	10,72	89,33%	10,72	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 521,00	3 700,00	81,84%	3 700,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1,00	0,26	26,00%	0,26	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	579,00	42,44	7,33%	42,44	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	119,00	26,26	22,07%	26,26	0,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	15 445,00	226,86	1,47%	226,86	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 296,00	226,86	1,48%	226,86	0,00
80195		Pozostała działalność	6 593 293,00	2 846 531,11	43,17%	2 067 972,22	778 558,89
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 059,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 231 410,00	33 687,37	2,74%	33 687,37	0,00
	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 045,00	4 296,68	85,17%	4 296,68	0,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 909,00	25 061,76	40,48%	25 061,76	0,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 151,00	1 755,55	34,08%	1 755,55	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 100,00	4 098,59	99,97%	4 098,59	0,00
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 029,00	3 027,49	99,95%	3 027,49	0,00
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	132,00	130,43	98,81%	130,43	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 034,00	8 341,83	43,83%	8 341,83	0,00
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 352,00	1 222,91	90,45%	1 222,91	0,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 820,00	5 515,00	14,98%	5 515,00	0,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 060,00	374,71	9,23%	374,71	0,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 510,00	1 013,98	40,40%	1 013,98	0,00
	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	120,00	101,36	84,47%	101,36	0,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 910,00	238,86	4,04%	238,86	0,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	579,00	24,10	4,16%	24,10	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 425,00	19 400,00	39,25%	19 400,00	0,00
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	11 313,00	2 786,40	24,63%	2 786,40	0,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	186 233,00	29 543,64	15,86%	29 543,64	0,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	13 769,00	1 588,08	11,53%	1 588,08	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	320 121,00	85 614,71	26,74%	85 614,71	0,00
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	2 203,00	1 702,43	77,28%	1 702,43	0,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 202,00	2 846,95	67,75%	2 846,95	0,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 176,00	7 986,63	65,59%	7 986,63	0,00
	4220	Zakup środków żywności	2 617,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4227	Zakup środków żywności	5 000,00	604,12	12,08%	604,12	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	83 702,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	38 571,00	2 989,41	7,75%	2 989,41	0,00
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 458,00	3 912,75	22,41%	3 912,75	0,00
	4269	Zakup energii	3 593,00	1 769,10	49,24%	1 769,10	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	92,00	60,00	65,22%	60,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	68 937,00	6 880,84	9,98%	6 880,84	0,00
	4301	Zakup usług pozostałych	301 630,00	289 759,57	96,06%	289 759,57	0,00
	4307	Zakup usług pozostałych	2 276 304,00	1 213 566,89	53,31%	1 213 566,89	0,00
	4309	Zakup usług pozostałych	342 879,00	179 729,24	52,42%	179 729,24	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	74,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 785,00	1 171,52	42,07%	1 171,52	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 265,00	1 000,00	44,15%	1 000,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	614,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	2 400,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	9,00	4,00	44,44%	4,00	0,00
	4431	Różne opłaty i składki	1 969,00	1 968,08	99,95%	1 968,08	0,00
	4437	Różne opłaty i składki	389,00	189,00	48,59%	189,00	0,00
	4439	Różne opłaty i składki	11,00	11,00	100,00%	11,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	147 816,00	120 636,42	81,61%	120 636,42	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 882,00	169,23	8,99%	169,23	0,00
	4950	Różnice kursowe	12 500,00	3 191,59	25,53%	3 191,59	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 264,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	386 699,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	731 145,00	661 775,03	90,51%	0,00	661 775,03
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	129 026,00	116 783,86	90,51%	0,00	116 783,86
14.	851	Ochrona zdrowia	8 520 304,00	1 270 566,05	14,91%	687 021,11	583 544,94
	85111	Szpitala ogólne	6 852 804,00	499 999,99	7,30%	0,00	499 999,99
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	6 852 804,00	499 999,99	7,30%	0,00	499 999,99
	85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	180 500,00	83 544,95	46,29%	0,00	83 544,95
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	180 500,00	83 544,95	46,29%	0,00	83 544,95
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 487 000,00	687 021,11	46,20%	687 021,11	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 487 000,00	687 021,11	46,20%	687 021,11	0,00
15.	852	Pomoc społeczna	2 181 558,00	1 130 900,22	51,84%	1 130 900,22	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 831 283,00	984 509,36	53,76%	984 509,36	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	3 839,03	54,84%	3 839,03	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 093 922,00	585 801,39	53,55%	585 801,39	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 201,00	80 200,66	100,00%	80 200,66	0,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203 668,00	111 489,17	54,74%	111 489,17	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17 300,00	8 990,86	51,97%	8 990,86	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 690,00	11 979,63	35,56%	11 979,63	0,00
	4220	Zakup środków żywności	68 000,00	52 057,73	76,56%	52 057,73	0,00
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	13 600,00	6 972,17	51,27%	6 972,17	0,00
	4260	Zakup energii	76 700,00	53 275,88	69,46%	53 275,88	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	550,01	27,50%	550,01	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 365,00	651,00	27,53%	651,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 550,00	13 357,17	72,01%	13 357,17	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	764,90	84,99%	764,90	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	207,00	41,40%	207,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 605,00	2 549,00	97,85%	2 549,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 938,00	38 954,00	75,00%	38 954,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 786,00	900,00	50,39%	900,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 809,00	6 056,40	56,03%	6 056,40	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	670,00	33,50%	670,00	0,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	11 269,00	5 243,36	46,53%	5 243,36	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	132 480,00	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
	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	329 575,00	144 291,26	43,78%	144 291,26	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	57,36	3,19%	57,36	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	184 900,00	75 819,46	41,01%	75 819,46	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 457,00	13 456,44	100,00%	13 456,44	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 735,00	15 882,85	47,08%	15 882,85	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 610,00	2 125,41	46,10%	2 125,41	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 960,00	4 320,00	43,37%	4 320,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 200,00	3 807,04	26,81%	3 807,04	0,00
	4220	Zakup środków żywności	250,00	223,51	89,40%	223,51	0,00
	4260	Zakup energii	14 000,00	4 410,19	31,50%	4 410,19	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 473,05	98,20%	1 473,05	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 953,00	15 604,06	48,83%	15 604,06	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	966,95	48,35%	966,95	0,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	250,00	96,84	38,74%	96,84	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	189,70	12,65%	189,70	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	5 040,00	3 780,00	75,00%	3 780,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	3 000,00	1 146,00	38,20%	1 146,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	820,00	506,40	61,76%	506,40	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 300,00	390,00	11,82%	390,00	0,00
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	8 000,00	2 099,60	26,25%	2 099,60	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 099,60	26,25%	2 099,60	0,00
16.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 861 704,00	1 413 999,41	49,41%	1 413 999,41	0,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	118 640,00	59 320,00	50,00%	59 320,00	0,00
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	118 640,00	59 320,00	50,00%	59 320,00	0,00
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	141 966,00	79 357,50	55,90%	79 357,50	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	511,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 434,00	33 967,82	47,55%	33 967,82	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 121,00	8 120,05	99,99%	8 120,05	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 303,00	7 959,92	52,02%	7 959,92	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 049,00	1 023,73	49,96%	1 023,73	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 421,00	14 616,00	62,41%	14 616,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	352,00	289,98	82,38%	289,98	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	311,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	102,00	30,00	29,41%	30,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 426,00	7 122,10	68,31%	7 122,10	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 289,00	589,20	45,71%	589,20	0,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 551,00	3 100,80	55,86%	3 100,80	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	102,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	13,00	5,50	42,31%	5,50	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 705,00	2 347,60	86,79%	2 347,60	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	276,00	184,80	66,96%	184,80	0,00
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	39 232,00	16 398,84	41,80%	16 398,84	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 120,00	12 953,27	49,59%	12 953,27	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 684,00	2 301,14	49,13%	2 301,14	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	640,00	314,43	49,13%	314,43	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 682,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 106,00	830,00	75,05%	830,00	0,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy	2 520 646,00	1 254 873,07	49,78%	1 254 873,07	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 053,00	638,00	20,90%	638,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 776 588,00	823 118,25	46,33%	823 118,25	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	138 911,00	138 911,00	100,00%	138 911,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	354 612,00	167 077,71	47,12%	167 077,71	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	48 690,00	18 562,83	38,12%	18 562,83	0,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	26 850,00	12 787,00	47,62%	12 787,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 800,00	3 349,47	17,82%	3 349,47	0,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00	403,91	80,78%	403,91	0,00
	4260	Zakup energii	45 700,00	24 435,52	53,47%	24 435,52	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 590,00	639,60	4,10%	639,60	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	304,70	30,47%	304,70	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 430,00	14 799,95	76,17%	14 799,95	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	112,73	37,58%	112,73	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 415,00	1 702,82	38,57%	1 702,82	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	223,00	223,00	100,00%	223,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 464,00	40 000,00	87,98%	40 000,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	5 170,00	2 589,00	50,08%	2 589,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 100,00	2 223,88	54,24%	2 223,88	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 250,00	2 993,70	26,61%	2 993,70	0,00
	85395	Pozostała działalność	41 220,00	4 050,00	9,83%	4 050,00	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	3 000,00	100,00%	3 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 670,00	1 050,00	18,52%	1 050,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 550,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
17.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	3 497 467,00	1 489 189,79	42,58%	1 489 189,79	0,00
	85401	Świetlice szkolne	249 278,00	135 811,94	54,48%	135 811,94	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	70,09	23,36%	70,09	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 784,00	85 537,30	52,23%	85 537,30	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 461,00	10 460,07	99,99%	10 460,07	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 378,00	14 158,42	48,19%	14 158,42	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 396,00	2 022,48	46,01%	2 022,48	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 447,00	480,95	13,95%	480,95	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	229,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	3 223,00	3 102,80	96,27%	3 102,80	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	300,00	300,00	100,00%	300,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	50,00	25,00%	50,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 281,00	14 945,83	54,78%	14 945,83	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	100,00%	200,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 979,00	4 484,00	75,00%	4 484,00	0,00

85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	786 081,00	394 817,87	50,23%	394 817,87	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 250,00	50,00	2,22%	50,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	546 557,00	259 949,29	47,56%	259 949,29	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 416,00	37 415,78	100,00%	37 415,78	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	96 698,00	50 523,05	52,25%	50 523,05	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 850,00	3 731,40	47,53%	3 731,40	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 520,00	2 020,00	30,98%	2 020,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 561,99	15,62%	1 561,99	0,00
	4220	Zakup środków żywności	194,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 600,00	1 208,16	7,28%	1 208,16	0,00
	4260	Zakup energii	13 500,00	5 992,25	44,39%	5 992,25	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	400,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 710,00	5 920,96	46,59%	5 920,96	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00	737,14	40,95%	737,14	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	344,85	17,24%	344,85	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	8,00	4,00	50,00%	4,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 510,00	24 705,00	86,65%	24 705,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	468,00	204,00	43,59%	204,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	450,00	22,50%	450,00	0,00
85410		Internaty i bursy szkolne	2 025 178,00	934 785,40	46,16%	934 785,40	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 714,00	13 234,15	44,54%	13 234,15	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 236 713,00	542 118,81	43,84%	542 118,81	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 139,00	84 137,19	100,00%	84 137,19	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230 869,00	106 989,64	46,34%	106 989,64	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	33 081,00	12 985,17	39,25%	12 985,17	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 882,00	58 901,17	39,04%	58 901,17	0,00
	4220	Zakup środków żywności	14 002,00	13 999,54	99,98%	13 999,54	0,00
	4260	Zakup energii	123 055,00	44 799,82	36,41%	44 799,82	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	24 049,00	784,13	3,26%	784,13	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 317,00	305,00	13,16%	305,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 472,00	10 382,93	39,22%	10 382,93	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 710,00	1 259,64	26,74%	1 259,64	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 060,00	142,68	6,93%	142,68	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 055,00	26,10	2,47%	26,10	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	320,00	315,50	98,59%	315,50	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 574,00	42 295,50	76,11%	42 295,50	0,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 235,00	1 080,00	33,38%	1 080,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 781,00	1 028,43	36,98%	1 028,43	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	13 252,00	706,08	5,33%	706,08	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	427,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 887,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	328,00	156,60	47,74%	156,60	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 610,00	549,48	7,22%	549,48	0,00
85495		Pozostała działalność	409 678,00	14 668,50	3,58%	14 668,50	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 723,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	378 768,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 885,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 702,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 600,00	14 668,50	78,86%	14 668,50	0,00
18.	855	Rodzina	1 798 891,00	732 003,89	40,69%	732 003,89	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	1 026 206,00	403 247,04	39,29%	403 247,04	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	657 270,00	236 381,30	35,96%	236 381,30	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 182,00	29 988,46	46,72%	29 988,46	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 805,00	4 804,71	99,99%	4 804,71	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 069,00	8 693,64	41,26%	8 693,64	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 880,00	1 187,91	41,25%	1 187,91	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 600,00	13 800,00	28,40%	13 800,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 052,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	222 360,00	107 008,02	48,12%	107 008,02	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 844,00	1 383,00	75,00%	1 383,00	0,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	769 685,00	328 756,85	42,71%	328 756,85	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	65 670,00	8 899,83	13,55%	8 899,83	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	704 015,00	319 857,02	45,43%	319 857,02	0,00
19.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	161 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 000,00	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	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		90095	Pozostała działalność	157 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157 500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
20.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	94 666,00	15 567,59	16,44%	15 567,59	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	84 666,00	10 567,59	12,48%	10 567,59	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	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00	2 000,00	50,00%	2 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 652,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 995,00	6 326,93	16,65%	6 326,93	0,00
		4220	Zakup środków żywności	7 392,00	926,47	12,53%	926,47	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 077,00	1 314,19	5,04%	1 314,19	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	550,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
21.	926		Kultura fizyczna	365 986,00	30 969,10	8,46%	27 609,10	3 360,00
		92601	Obiekty sportowe	278 939,00	21 861,20	7,84%	18 501,20	3 360,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 200,00	1 889,40	18,52%	1 889,40	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 400,00	269,33	19,24%	269,33	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	13 392,60	40,58%	13 392,60	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 501,00	746,04	5,53%	746,04	0,00
		4260	Zakup energii	11 100,00	1 795,83	16,18%	1 795,83	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 862,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 596,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 080,00	408,00	37,78%	408,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	3 360,00	2,24%	0,00	3 360,00
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	41 756,00	9 092,90	21,78%	9 092,90	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
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	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	16 389,00	3 500,00	21,36%	3 500,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 783,00	5 592,90	43,75%	5 592,90	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 325,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
92695		Pozostała działalność	45 291,00	15,00	0,03%	15,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 366,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 364,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 561,00	15,00	0,96%	15,00	0,00
		Razem:	80 185 292,00	25 585 500,99	31,91%	23 575 000,92	2 010 500,07
		z tego:					
		porozumienia z adm. rząd.	46 800,00	22 819,83	48,76%	22 819,83	0,00
		porozumienia z j.s.t.	0,00	0,00	-	0,00	0,00
		własne	72 693 810,00	22 235 188,88	30,59%	20 224 688,81	2 010 500,07
		zlecone	7 444 682,00	3 327 492,28	44,70%	3 327 492,28	0,00

Wyszczególnienie	Plan na 01 stycznia 2019 r. wg Uchwały Rady Powiatu Grajewskiego Nr V/25/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w zł	Plan po zmianach na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w % (4 : 3)	Udział w dochodach ogółem na 30 czerwca 2019 r. w % (PLAN)	Udział w dochodach ogółem na 30 czerwca 2019 r. w % (WYKONANIE)
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem, z tego:	66 416 695,00	69 566 560,00	30 601 571,22	43,99%	x	x
1. Dochody własne	12 240 133,00	12 437 365,00	5 924 461,63	47,63%	17,88%	19,36%
2. Subwencja ogólna, z tego:	30 043 328,00	27 192 064,00	15 430 948,00	56,75%	39,09%	50,43%
1) część oświatowa	18 753 896,00	15 902 632,00	9 786 232,00	61,54%	22,86%	31,98%
2) część wyrównawcza	9 466 979,00	9 466 979,00	4 733 490,00	50,00%	13,61%	15,47%
3) część równoważąca	1 822 453,00	1 822 453,00	911 226,00	50,00%	2,62%	2,98%
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, w tym:	6 269 870,00	7 450 053,00	3 628 480,24	48,70%	10,71%	11,86%
- inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-	0,00%	0,00%
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu, w tym:	904 000,00	924 392,00	458 634,80	49,61%	1,33%	1,50%
- 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:	46 800,00	46 800,00	46 800,00	100,00%	0,07%	0,15%
- 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:	5 823 830,00	6 250 636,00	2 041 425,11	32,66%	8,98%	6,67%
-inwestycyjne	3 507 041,00	2 948 277,00	1 281 187,48	43,46%	4,24%	4,19%
7. Dotacje otrzymane z funduszy celowych, w tym:	115 000,00	491 169,00	0,00	0,00%	0,71%	0,00%
-inwestycyjne	110 000,00	465 543,00	0,00	0,00%	0,67%	0,00%
8. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych, w tym:	2 639 513,00	4 114 383,00	340 651,00	8,28%	5,91%	1,11%
-inwestycyjne	2 582 170,00	4 056 052,00	294 019,00	7,25%	5,83%	0,96%
9. Środki z Funduszu Pracy, w tym:	307 500,00	307 700,00	123 102,00	40,01%	0,44%	0,40%
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:	8 026 721,00	10 351 998,00	2 607 068,44	25,18%	14,88%	8,52%
-inwestycyjne	7 297 688,00	7 420 050,00	0,00	0,00%	10,67%	0,00%

Realizacja dochodów budżetu powiatu grajewskiego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami za pierwsze półrocze 2019 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 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.	020			LEŚNICTWO	1 000,00	0,00	0,00%
		02001		Gospodarka leśna	1 000,00	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	1 000,00	0,00	0,00%
3.	700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	965 966,00	65 741,46	6,81%
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	965 966,00	65 741,46	6,81%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	965 966,00	65 741,46	6,81%
4.	710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	566 300,00	205 600,00	0,36
		71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	241 300,00	33 100,00	13,72%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	241 300,00	33 100,00	13,72%
		71015		Nadzór budowlany	325 000,00	172 500,00	53,08%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	325 000,00	172 500,00	53,08%
5.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	79 900,00	57 100,00	71,46%
		75011		Urzędy wojewódzkie	49 000,00	26 200,00	53,47%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	49 000,00	26 200,00	53,47%
		75045		Kwalifikacja wojskowa	30 900,00	30 900,00	100,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	30 900,00	30 900,00	100,00%
6.	754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	3 951 341,00	2 377 900,00	60,18%
		75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 951 341,00	2 377 900,00	60,18%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 951 341,00	2 377 900,00	60,18%
7.	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%
8.	758			RÓŻNE ROZLICZENIA	5 371,00	5 370,13	99,98%
		75814		Różne rozliczenia finansowe	5 371,00	5 370,13	99,98%

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w %
1	2	3	4	5	6	7	8
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 371,00	5 370,13	99,98%
9.	801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	15 045,00	15 045,00	100,00%
		80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	15 045,00	15 045,00	100,00%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 045,00	15 045,00	100,00%
10.	851			OCHRONA ZDROWIA	1 487 000,00	688 674,20	46,31%
		85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 487 000,00	688 674,20	46,31%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 487 000,00	688 674,20	46,31%
11.	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%
12.	853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	99 430,00	70 640,45	71,05%
		85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	93 760,00	69 590,45	74,22%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	93 760,00	69 590,45	74,22%
		85395		Pozostała działalność	5 670,00	1 050,00	18,52%
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 670,00	1 050,00	18,52%
13.	855			RODZINA	131 000,00	74 429,00	56,82%
		85504		Wspieranie rodziny	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%
		85508		Rodziny zastępcze	128 000,00	74 429,00	58,15%
			2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	128 000,00	74 429,00	58,15%
RAZEM:					7 450 053,00	3 628 480,24	48,70%
z tego:							
bieżące					7 450 053,00	3 628 480,24	48,70%
majątkowe					0,00	0,00	-
Razem:					7 450 053,00	3 628 480,24	48,70%

Realizacja wydatków budżetu powiatu grajewskiego na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami za pierwsze półrocze 2019 r.

L.p.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010			Rolnictwo i leśnictwo	3 000,00	0,00	0,00%
		01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3 000,00	0,00	0,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%
2.	020			Leśnictwo	1 000,00	0,00	0,00%
		02001		Gospodarka leśna	1 000,00	0,00	0,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
3.	700			Gospodarka mieszkaniowa	965 966,00	65 741,46	6,81%
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	965 966,00	65 741,46	6,81%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 311,00	39 273,41	46,58%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 853,00	3 853,00	100,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 076,00	7 570,10	50,21%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 160,00	1 051,35	48,67%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
			4260	Zakup energii	4 000,00	3 039,96	76,00%
			4270	Zakup usług remontowych	716 566,00	0,00	0,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	128 129,00	5 659,06	4,42%
			4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	150,00	0,00	0,00%
			4430	Różne opłaty i składki	539,00	269,50	50,00%
			4480	Podatek od nieruchomości	9 500,00	4 450,00	46,84%
			4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30,00	24,00	80,00%
			4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	752,00	551,08	73,28%
			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%
4.	710			Działalność usługowa	566 300,00	205 094,37	36,22%
		71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	241 300,00	33 099,99	13,72%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 376,00	23 778,28	50,19%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 900,00	3 900,00	100,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 768,00	4 743,59	54,10%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 256,00	678,12	53,99%
			4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	0,00	0,00%
		71015		Nadzór budowlany	325 000,00	171 994,38	52,92%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 310,00	49 615,95	57,49%
			4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	140 690,00	64 952,68	46,17%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 193,00	17 192,15	100,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 000,00	18 730,65	42,57%
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 100,00	1 919,12	46,81%
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 744,00	58,13%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 808,00	2 474,41	51,46%
			4260	Zakup energii	6 000,00	4 538,76	75,65%
			4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	377,55	37,76%
			4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	100,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	10 113,00	6 436,33	63,64%
			4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 090,00	964,02	46,13%
			4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	784,76	78,48%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 996,00	2 000,00	50,05%

		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	114,00	57,00%
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50,00	0,00	0,00%
5.	750		Administracja publiczna	79 900,00	57 097,29	71,46%
		75011	Urzędy wojewódzkie	49 000,00	26 200,00	53,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 927,00	19 310,12	50,91%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 060,00	3 060,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 009,00	3 829,88	54,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 004,00	0,00	0,00%
		75045	Kwalifikacja wojskowa	30 900,00	30 897,29	99,99%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	11 760,00	11 760,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 238,00	1 237,68	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	177,00	176,40	99,66%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 279,00	5 277,96	99,98%
		4220	Zakup środków żywności	246,00	245,25	99,70%
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00%
6.	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 951 341,00	2 125 568,83	53,79%
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 951 341,00	2 125 568,83	53,79%
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	129 781,00	49 690,33	38,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 256,00	38 739,30	43,89%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	53 600,00	25 802,93	48,14%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 103,00	10 102,82	100,00%
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	2 650 619,00	1 305 006,99	49,23%
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	72 219,00	49 642,00	68,74%
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	184 273,00	184 272,91	100,00%
		4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	6 513,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 040,00	14 436,91	53,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 673,00	1 243,14	33,85%
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	368 834,00	253 968,90	68,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	107 760,00	72 723,35	67,49%
		4220	Zakup środków żywności	300,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	83 200,00	42 069,44	50,56%
		4270	Zakup usług remontowych	42 200,00	17 355,87	41,13%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	14 500,00	2 118,00	14,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	44 661,00	24 330,30	54,48%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 700,00	2 987,83	30,80%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	594,40	19,81%
		4430	Różne opłaty i składki	29 920,00	9 465,00	31,63%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 688,00	3 687,90	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	15 001,00	15 001,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 500,00	2 329,51	93,18%
7.	755		Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	61 562,99	46,64%
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	61 562,99	46,64%

		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	31 020,00	15 510,00	50,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	31 020,00	15 510,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 350,00	4 650,00	73,23%
		4260	Zakup energii	1 412,00	691,74	48,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 093,00	25 149,85	40,50%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	105,00	51,40	48,95%
8.	801		Oświata i wychowanie	15 045,00	226,86	1,51%
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	15 045,00	226,86	1,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149,00	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 896,00	226,86	1,52%
9.	851		Ochrona zdrowia	1 487 000,00	687 021,11	46,20%
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 487 000,00	687 021,11	46,20%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 487 000,00	687 021,11	46,20%
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%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 700,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
11.	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	99 430,00	51 272,77	51,57%
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	93 760,00	50 222,77	53,57%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 167,00	33 967,82	48,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 625,00	7 625,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 302,00	7 075,38	53,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 906,00	1 011,59	53,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	290,00	289,98	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	470,00	253,00	53,83%
		85395	Pozostała działalność	5 670,00	1 050,00	18,52%
		3110	Świadczenia społeczne	5 670,00	1 050,00	18,52%
12.	855		Rodzina	131 000,00	73 906,60	56,42%
		85504	Wspieranie rodziny	3 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	2 900,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4,00	0,00	0,00%
		85508	Rodziny zastępcze	128 000,00	73 906,60	57,74%
		3110	Świadczenia społeczne	126 720,00	73 184,32	57,75%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900,00	600,00	66,67%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	162,00	107,58	66,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	22,00	14,70	66,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	52,00	0,00	0,00%
			Razem:	7 444 682,00	3 327 492,28	44,70%
			z tego:			
			bieżące	7 444 682,00	3 327 492,28	44,70%
			majątkowe	0,00	0,00	-
			RAZEM:	7 444 682,00	3 327 492,28	44,70%

Plan, wykonanie przychodów i rozchodów budżetu powiatu grajewskiego za pierwsze półrocze 2019 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan po zmianach na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie na 30 czerwca 2019 r. w zł
1	2	3	4	5
Przychody ogółem:			10 618 732,00	18 437 033,09
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 budżetu z lat ubiegłych	§ 957	10 618 732,00	18 437 033,09
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00	0,00
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00	0,00
Rozchody ogółem:			0,00	1 000 000,00
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	1 000 000,00
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:	Plan po zmianach na 30 czerwca 2019 r. w zł
1	2
I. <u>Źródła pokrycia deficytu budżetowego :</u>	<u>10 618 732,00</u>
z tego:	
Planowany do zaciągnięcia, w banku wyłonionym w drodze przeprowadzonej procedury przetargowej, kredyt	
1. długoterminowy na dofinansowanie wydatków związanych z realizacją inwestycji w oświacie oraz na drogach i mostach powiatowych.	0,00
2. Nadwyżka z lat ubiegłych	10 618 732,00
3. Wolne środki	0,00
II. <u>Na spłatę kredytów i pożyczek długoterminowych przeznaczają się:</u>	<u>0,00</u>
z tego:	
1. Środki pochodzące ze splaty pożyczek udzielonych	0,00
2. Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00
3. Wolne środki	0,00
III. <u>Planowane przychody-łącznie:</u>	<u>10 618 732,00</u>
z tego:	
1. zaangażowany w planie kredyt długoterminowy - łącznie	0,00
2. zaangażowane w planie środki pochodzące ze splaty pożyczek udzielonych - łącznie	0,00
3. zaangażowana w planie nadwyżka z lat ubiegłych - łącznie	10 618 732,00
4. zaangażowane w planie wolne środki - łącznie	0,00

Plan i wykonanie dochodów i wydatków dla wydziałowego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych za pierwsze półrocze 2019 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki budżetowej	Nazwa dochodu gromadzonego na wydziałowym rachunku	Dochody - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2019 r. w zł	Dochody - WYKONANIE na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wydatki - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wydatki - WYKONANIE na 30 czerwca 2019 r. w zł		Wydatki inwestycyjne - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wydatki inwestycyjne - WYKONANIE na 30 czerwca 2019 r. w zł	Stan środków pieniężnych na koniec roku - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2019 r. w zł	Stan środków pieniężnych na koniec roku - WYKONANIE na 30 czerwca 2019 r. w zł
								9	10				
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	26 690,52	37 800,00	15 713,83	0,00	0,00	0,00	26 432,22	
2	801	80102	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	inne usługi, opłaty i prowizje	1 800,00	0,00	1 800,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	801	80102	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	darowizny i odszkodowania	3 000,00	600,00	3 000,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	801	80120	Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie	darowizny i odszkodowania	11 020,00	0,00	11 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	801	80120	Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie	wynajem	165 020,00	38 443,70	115 020,00	50 907,70	0,00	0,00	50 000,00	11 984,38	
6	801	80120	Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie	inne usługi, opłaty i prowizje	54 569,00	166,00	53 569,00	574,50	0,00	0,00	1 000,00	118,00	
7	801	80130	Zespół Szkół w Wojewodzinie	darowizny i odszkodowania	12 827,00	12 795,20	12 827,00	12 541,84	0,00	0,00	0,00	3 557,73	
8	801	80130	Zespół Szkół w Wojewodzinie	inne usługi, opłaty i prowizje	4 000,00	1 06,31	4 000,00	124,21	0,00	0,00	0,00	106,31	
9	801	80130	Zespół Szkół w Wojewodzinie	wynajem	12 800,00	7 350,87	12 800,00	15 562,80	0,00	0,00	0,00	4 644,43	
10	801	80130	Zespół Szkół w Nieckowie	darowizny i odszkodowania	35 000,00	15 660,80	35 000,00	15 023,63	0,00	0,00	0,00	3 462,15	
11	801	80130	Zespół Szkół w Nieckowie	wynajem	26 000,00	9 492,40	26 000,00	23 275,48	0,00	0,00	0,00	5 603,94	
12	801	80130	Zespół Szkół w Nieckowie	produkcja rolnicza	110 500,00	12 080,00	110 500,00	109 763,21	0,00	0,00	0,00	11 193,12	
13	801	80130	Zespół Szkół w Nieckowie	inne usługi, opłaty i prowizje	9 100,00	2 638,00	9 100,00	3 467,00	0,00	0,00	0,00	2 638,00	
14	801	80130	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	darowizny i odszkodowania	13 100,00	0,00	13 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	801	80130	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	wynajem	30 788,00	13 776,24	30 788,00	32 974,59	0,00	0,00	0,00	6 140,60	
16	801	80130	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	inne usługi, opłaty i prowizje	4 600,00	88,00	4 600,00	211,60	0,00	0,00	0,00	13,00	
17	801	80130	Zespół Szkół w Szczuczynie	wynajem	66 500,00	38 707,68	66 500,00	38 317,37	0,00	0,00	0,00	27 123,85	
18	801	80130	Zespół Szkół w Szczuczynie	inne usługi, opłaty i prowizje	7 000,00	174,56	7 000,00	209,90	0,00	0,00	0,00	174,56	
19	801	80130	Zespół Szkół w Szczuczynie	darowizny i odszkodowania	10 200,00	1 002,73	10 200,00	2 502,55	0,00	0,00	0,00	502,73	
20	801	80130	Zespół Szkół w Szczuczynie	diagnostyka i usługi ślusarsko - mechaniczne	57 000,00	8 576,47	57 000,00	3 261,01	0,00	0,00	0,00	6 361,59	

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki budżetowej	Nazwa dochodu gromadzonego na wydzielonym rachunku	6	7	8	Wydatki - WYKONANIE na 30 czerwca 2019 r. w zł			12	13
								Dochody - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2019 r. w zł	Dochody - WYKONANIE na 30 czerwca 2019 r. w zł	Wydatki - PLAN PO ZMIANACH na 30 czerwca 2019 r. w zł		
21	854	85401	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	żywienie	85 710,00	26 618,24	85 710,00	26 618,69	0,00	0,00	0,00	0,10
22	854	85410	Zespół Szkół w Wojewodzinie	żywienie	85 000,00	23 354,05	85 000,00	27 696,46	0,00	0,00	0,00	3 158,53
23	854	85410	Zespół Szkół w Wojewodzinie	zakwaterowanie	25 000,00	5 740,20	25 000,00	5 595,15	0,00	0,00	0,00	5 250,20
24	854	85410	Zespół Szkół w Nieckowie	żywienie	110 000,00	38 281,60	110 000,00	37 779,59	0,00	0,00	0,00	20 063,55
25	854	85410	Zespół Szkół w Nieckowie	turnusy	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	854	85410	Zespół Szkół w Nieckowie	zakwaterowanie	24 500,00	8 861,11	24 500,00	15 358,53	0,00	0,00	0,00	8 038,86
27	854	85410	Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie	zakwaterowanie	91 112,00	10 991,52	66 112,00	11 466,56	0,00	0,00	25 000,00	3 722,48
28	854	85410	Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie	żywienie	210 010,00	38 528,09	185 010,00	39 989,72	0,00	0,00	25 000,00	3 200,84
RAZEM:					1 313 956,00	340 724,29	1 212 956,00	489 561,92	0,00	0,00	101 000,00	153 491,17

Przewodniczący Zarządu

Waldemar Remfeld

CZEŚĆ OPISOWA – INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

I. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej wraz z informacją o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu grajewskiego na lata 2019 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2023 i wykazem przedsięwzięć została przyjęta Uchwałą Nr V/24/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019 – 2023, a jej zmiany Rada Powiatu Grajewskiego wprowadziła Uchwałą Nr VIII/44/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 22 marca 2019 r., Uchwałą Nr IX/46/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 10 kwietnia 2019 r., Uchwałą Nr XI/55/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28 maja 2019 r. i Uchwałą Nr XII/62/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r.

Zmiany wprowadzone w Wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2023 i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019-2023” oraz kształtowanie się poszczególnych wielkości w nich zawartych, na dzień 30 czerwca 2019 r., zostały zaprezentowane w:

1. Tabeli 1a – Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 -2023 za pierwsze półrocze 2019 r.,
2. Tabeli 1b – Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2019 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 2019 oraz zmian wprowadzonych w pierwszym półroczu 2019 r. przez Zarząd Powiatu Grajewskiego i Radę Powiatu Grajewskiego w budżecie powiatu grajewskiego na rok 2019 i w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019 – 2023 oraz w wykazie przedsięwzięć, a plan i wykonanie najistotniejszych z nich kształtowały się na dzień 30 czerwca 2019 r. odpowiednio:

1. dochody ogółem: 69.566.560,00 zł / 30.601.571,22 zł,
2. dochody bieżące ogółem: 52.331.077,00 zł / 26.791.740,51 zł,
3. dochody bieżące dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków UE: 3.302.359,00 zł / 760.237,63 zł,
4. dochody majątkowe ogółem: 17.235.483,00 zł / 3.809.830,71 zł,
5. dochody ze sprzedaży majątku: 113.500,00 zł / 3.067,00 zł,
6. dochody majątkowe dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków UE: 2.948.277,00 zł / 1.281.187,48 zł,
7. wydatki ogółem: 80.185.292,00 zł / 25.585.500,99 zł,

8. wydatki bieżące ogółem: 54.120.591,00 zł / 23.575.000,92 zł,
9. wydatki bieżące dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków UE: 3.354.653,00 zł / 1.791.532,94 zł,
10. wydatki majątkowe ogółem: 26.064.701,00 zł / 2.010.500,07 zł,
11. wydatki majątkowe dotyczące projektów realizowanych z udziałem środków UE: 3.570.104,00 zł / 778.558,89 zł,
12. wynik budżetu: -10.618.732,00 zł / 5.016.070,23 zł,
13. przychody ogółem: 10.618.732,00 zł / 18.437.033,09 zł,
14. rozchody ogółem: 0,00 zł / 1.000.000,00 zł (z tego: pożyczka krótkoterminowa udzielona Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie w kwocie 1.000.000,00 zł),
15. kwota długu: 0,00 zł / 0,00 zł,
16. planowane wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2024-2032:

Rok	Kwota planowanych wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w zł
2024	545 023,00
2025	532 547,00
2026	520 880,00
2027	509 214,00
2028	497 465,00
2029	486 108,00
2030	474 213,00
2031	462 549,00
2032	226 907,00

Należy podkreślić, iż realizacja przedsięwzięć ujętych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019 - 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 finansowej¹⁾ powiatu grajewskiego na lata 2019 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2023 za pierwsze półrocze 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:						z tego:			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	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						1.1.1	1.1.2						1.1.3
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2016	50 115 237,93	45 864 376,64	6 049 808,00	164 595,90	1 748 507,20	0,00	25 871 697,00	9 835 613,93	4 250 861,29	7 750,37	4 243 110,92		
Wykonanie 2017	48 629 366,96	45 701 323,62	6 570 831,00	209 345,49	1 688 177,59	0,00	24 683 251,00	10 493 552,24	2 928 043,34	81 201,13	2 846 842,21		
Plan 3 kw. 2018	54 827 528,00	50 087 726,00	6 530 510,00	280 096,00	1 756 253,00	0,00	26 920 363,00	12 554 029,00	4 739 802,00	202 956,00	4 530 846,00		
Wykonanie 2018	53 511 926,06	49 772 745,39	6 945 513,00	207 442,90	1 783 981,83	0,00	26 991 334,00	11 814 058,70	3 739 180,67	75 339,40	3 663 841,27		
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019-2023	69 566 560,00	52 331 077,00		430 096,00	2 235 939,00	0,00	27 192 064,00	12 830 107,00	17 235 483,00	113 500,00	17 110 924,00		
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	69 566 560,00	52 331 077,00		430 096,00	2 235 939,00	0,00	27 192 064,00	12 830 107,00	17 235 483,00	113 500,00	17 110 924,00		
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	30 601 571,22	26 791 740,51		50 114,22	1 026 923,09	0,00	15 430 948,00	5 453 853,42	3 809 830,71	3 067,00	3 796 207,29		

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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 term) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
			w tym:										
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:	
2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Wykonanie 2016	48 220 802,20	40 061 091,09	0,00	0,00	0,00	40 582,40	40 582,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 159 711,11
Wykonanie 2017	46 531 687,63	41 749 664,36	0,00	0,00	0,00	10 884,70	10 884,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 782 023,27
Plan 3 kw. 2018	59 161 670,00	52 651 677,00	153 675,00	0,00	0,00	1 805,00	1 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 509 993,00
Wykonanie 2018	50 576 557,06	44 928 378,49	0,00	0,00	0,00	1 779,91	1 779,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 648 178,57
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XIII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019-2023	80 185 292,00	54 120 591,00	301 275,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	26 064 701,00
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	80 185 292,00	54 120 591,00	301 275,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	26 064 701,00
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	25 585 500,99	23 575 000,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 500,07

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:	
				4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x		4.2	na pokrycie deficytu budżetu ^x		4.3	na pokrycie deficytu budżetu ^x			4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Wykonanie 2016	1 894 435,73	12 574 507,76	11 250 557,76	0,00	1 323 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	2 097 679,33	13 943 703,49	13 144 993,49	0,00	798 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	-4 334 142,00	4 514 142,00	4 334 142,00	4 334 142,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 935 369,00	15 671 252,33	15 491 252,33	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019-2023	-10 618 732,00	10 618 732,00	10 618 732,00	10 618 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	-10 618 732,00	10 618 732,00	10 618 732,00	10 618 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	5 016 070,23	18 437 033,09	18 437 033,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:							Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązanych i przewidzianych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
				z tego:								
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2		
Wykonanie 2016	525 240,00	525 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	798 710,00	0,00	5 803 285,55	18 377 793,31		
Wykonanie 2017	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	3 951 659,26	17 895 362,75		
Plan 3 kw. 2018	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 563 951,00	1 950 191,00		
Wykonanie 2018	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 490,00	0,00	4 844 366,90	20 515 619,23		
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019-2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 789 514,00	8 829 218,00		
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 789 514,00	8 829 218,00		
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 216 739,59	21 653 772,68		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny). ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat). ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat). ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	11,60%	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1
Wykonanie 2017	0,76%	0,76%	0,00	0,76%	8,29%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	0,61%	0,61%	0,00	0,61%	-4,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,34%	0,34%	0,00	0,34%	9,19%	x	x	x	x
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019-2023	0,44%	0,44%	0,00	0,44%	-2,41%	5,19%	9,69%	TAK	TAK
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	0,44%	0,44%	0,00	0,44%	-2,41%	5,19%	9,69%	TAK	TAK
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,52%	5,19%	9,69%	X	X

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Idenityczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	27 437 645,22	3 842 202,11	28 684,84	20 622,39	8 062,45	5 368 832,04	1 804 268,43	986 610,64
Wykonanie 2017	0,00	0,00	28 513 094,42	4 249 646,63	1 410 321,00	1 066 061,00	344 260,00	1 918 578,17	1 500 306,72	1 363 138,38
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	32 691 791,00	5 486 427,00	4 841 305,00	3 042 059,00	1 799 246,00	4 019 201,00	1 052 855,00	1 437 937,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	29 849 667,57	4 647 620,92	2 249 671,17	2 107 216,67	142 454,50	3 954 759,10	506 828,66	1 186 590,81
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019- 2023	0,00	0,00	34 614 047,00	5 584 691,00	3 115 327,00	3 040 339,00	74 988,00	12 454 435,00	6 531 962,00	7 078 304,00
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	0,00	0,00	34 608 293,00	5 584 691,00	3 115 327,00	3 040 339,00	74 988,00	12 454 435,00	6 531 962,00	7 078 304,00
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	0,00	0,00	16 059 329,06	2 324 793,41	1 502 413,60	1 496 013,60	6 400,00	1 418 195,13	8 760,00	583 544,94

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy
	12.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3.1	12.3.2		
Wykonanie 2016	873 307,85	873 307,85	183 565,62	183 565,62	183 565,62	335 688,45	335 688,45	335 688,45	
Wykonanie 2017	1 238 192,19	1 223 098,57	1 184 379,12	1 184 379,12	1 184 379,12	329 349,55	322 248,62	322 248,62	
Plan 3 kw. 2018	3 487 439,00	3 127 564,00	2 225 242,00	1 447 580,00	1 396 351,00	3 552 997,00	3 127 564,00	3 127 564,00	
Wykonanie 2018	2 428 527,31	2 091 048,66	1 586 478,59	808 889,94	808 889,94	2 575 994,34	2 273 937,75	2 273 937,75	
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019- 2023	3 302 359,00	2 944 399,00	2 948 277,00	2 455 475,00	2 455 475,00	3 354 653,00	2 944 399,00	2 944 399,00	
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	3 302 359,00	2 944 399,00	2 948 277,00	2 455 475,00	2 455 475,00	3 354 653,00	2 944 399,00	2 944 399,00	
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	760 237,63	580 559,80	1 281 187,48	1 281 187,48	1 281 187,48	1 791 532,94	1 585 420,55	1 585 420,55	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Wykonanie 2016	1 490 051,00	1 192 040,80	1 192 040,80	1 192 040,80	298 010,20	298 010,20	298 010,20	298 010,20	298 010,20	298 010,20	298 010,20	298 010,20	298 010,20	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	1 003 016,86	638 219,16	638 219,16	638 219,16	371 898,63	371 898,63	371 898,63	371 898,63	371 898,63	371 898,63	371 898,63	371 898,63	371 898,63	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	1 985 990,00	817 761,00	766 532,00	766 532,00	1 593 662,00	1 584 621,00	1 593 662,00	1 584 621,00	1 584 621,00	1 593 662,00	1 584 621,00	1 593 662,00	1 584 621,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	1 979 953,19	805 681,28	805 681,28	805 681,28	1 476 328,50	1 476 328,50	1 476 328,50	1 476 328,50	1 476 328,50	1 476 328,50	1 476 328,50	1 476 328,50	1 476 328,50	0,00	0,00			
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019- 2023	3 570 104,00	2 455 475,00	2 455 475,00	2 455 475,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	0,00	0,00			
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	3 570 104,00	2 455 475,00	2 455 475,00	2 455 475,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	1 524 883,00	0,00	0,00			
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	778 558,89	661 775,03	661 775,03	661 775,03	322 896,25	322 896,25	322 896,25	322 896,25	322 896,25	322 896,25	322 896,25	322 896,25	322 896,25	0,00	0,00			

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019-2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	Wydadki zmniejszające dług ^x	Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Wykonanie 2016	525 240,00	0,00	730,71	730,71	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-258 710,00	
Plan 3 kw. 2018	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	180 000,00	2 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza na dzień 27 czerwca 2019 r. wg Uchwały Nr XII/61/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019- 2023	0,00	0,00	2 490,00	2 490,00	0,00	0,00	0,00	
Plan na 30 czerwca 2019 r. uwzględniający zmiany wprowadzone w budżecie powiatu grajewskiego do dnia 30 czerwca 2019 r.	0,00	0,00	2 490,00	2 490,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie na 30 czerwca 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2019 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe w zł	Wydatki poniesione w latach poprzednich w zł	Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2019 r. w zł	Zaciągnięte zobowiązania (wg Rb-28S) na dzień 30 czerwca 2019 r. w zł
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 553 931,00	1 689 728,81	3 115 327,00	1 502 413,60	9 452,50
1.a	- wydatki bieżące				5 680 283,00	1 658 583,81	3 040 339,00	1 496 013,60	9 452,50
1.b	- wydatki majątkowe				3 873 648,00	31 145,00	74 988,00	6 400,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 422 169,00	1 587 280,43	2 992 239,00	1 471 894,12	9 452,50
1.1.1	- wydatki bieżące				5 422 169,00	1 587 280,43	2 992 239,00	1 471 894,12	9 452,50
1.1.1.1	"Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego"- 3.2.1 - RPOWP na lata 2014-2020	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2017	2020	3 314 344,00	971 358,83	1 921 499,00	807 406,67	0,00
1.1.1.2	"Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego"- 3.2.2 - RPOWP na lata 2014-2020	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2017	2020	1 658 735,00	607 366,98	840 529,00	498 007,39	9 452,50
1.1.1.3	"Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków"- RPOWP na lata 2014-2020	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	40 206,00	3 563,91	7 661,00	7 659,28	0,00
1.1.1.4	"EUROTECHNIK" - POWER na lata 2014-2020	Zespół Szkół w Wojewodzinie	2018	2020	343 821,00	4 990,71	173 010,00	157 412,50	0,00
1.1.1.5	"Kompleksowy program rozwoju ZS Wojewodzin"- RPOWP na lata 2014-2020	Zespół Szkół w Wojewodzinie	2019	2020	65 063,00	0,00	49 540,00	1 408,28	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 131 762,00	102 448,38	123 088,00	30 519,48	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				258 114,00	71 303,38	48 100,00	24 119,48	0,00
1.3.1.1	"Ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekunicy powiatu grajewskiego"- Rządowy program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	2017	2021	239 140,00	67 239,96	46 800,00	22 819,83	0,00
1.3.1.2	"Udostępnianie 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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe w zł	Wydatki poniesione w latach poprzednich w zł	Plan wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca 2019 r. w zł	Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2019 r. w zł	Zaciągnięte zobowiązania (wg Rb-28S) na dzień 30 czerwca 2019 r. w zł
			Od	Do					
1.3.1.3	"Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków"	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	14 910,00	0,00	1 300,00	1 299,65	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 873 648,00	31 145,00	74 988,00	6 400,00	0,00
1.3.2.2	"Przebudowa dróg powiatowych Nr 1869B i 1870B w miejscowości Niedźwiadna"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2016	2020	1 255 500,00	31 145,00	11 000,00	1 000,00	0,00
1.3.2.3	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1810B ul. Fabryczna w Grajewie - etap I"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2019	2020	2 618 148,00	0,00	63 988,00	5 400,00	0,00

AS

Przewodniczący Zarządu
Waldemar Remfeld

ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO
ul. Strażacka 6B
19-200 GRAJEWO

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

Kolejnik Nr 3
do Uchwały Nr 42/185/19
Prezjdu Powiatu Grajewskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

**Informacja
o przebiegu wykonania
planu finansowego**

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

za I półrocze 2019 roku





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

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

I Przychody i koszty

PRZYCHODY

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2019r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
-	stacjonarne świadczenia zdrowotne - usługi	28 926 521,24	13 826 647,80	47,80%	15 099 873,44
-	stacjonarne świadczenia zdrowotne - wzrost wynagrodzeń	4 824 835,14	2 228 777,85	46,19%	2 596 057,29
	razem:	33 751 356,38	16 055 425,65	47,57%	17 695 930,73
-	specjalistyczne świadczenia ambulatoryjne - usługi	2 541 736,06	2 051 873,18	80,73%	489 862,88
-	specjalistyczne świadczenia ambulatoryjne - wzrost wynagrodzeń	378 291,42	201 952,65	53,39%	176 338,77
	razem:	2 920 027,48	2 253 825,83	77,19%	666 201,65
1.	Ogółem kontrakty z POW NFZ – usługi	31 468 257,30	15 878 520,98	50,46%	15 589 736,32
	Ogółem kontrakty z POW NFZ – wzrost wynagrodzeń	5 203 126,56	2 430 730,50	46,72%	2 772 396,06
	razem:	36 671 383,86	18 309 251,48	49,93%	18 362 132,38
2.	Prognozowane przychody z tyt. usług medycznych Pracownicy zabiegowej angiografii	3 326 261,00		0,00%	3 326 261,00
3.	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	2 901 596,00		0,00%	2 901 596,00
4.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 226 760,00	549 754,96	44,81%	677 005,04
5.	Ogółem przychody ze sprzedaży usług medycznych (konto: 700)	44 126 000,86	18 859 006,44	42,74%	25 266 994,42
6.	Przychody ze sprzedaży usług niemedyycznych (konto: 703)	425 320,00	239 555,43	56,32%	185 764,57

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2019r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Odsetki uzyskane	19 400,00	9 578,89	49,38%	9 821,11
	Pozostałe przychody finansowe	3 320,00	5 399,82	162,65%	-2 079,82
7.	Ogółem przychody finansowe (konto: 750)	22 720,00	14 978,71	65,93%	7 741,29
	Przychody z tyt. zbycia składników majątku trwałego	16 870,00	7 301,93	43,28%	9 568,07
	Darowizny	133 000,00	51 453,68	38,69%	81 546,32
	Dotacje	997 480,00	616 395,05	61,80%	381 084,95
	Wpłaty należności odpisanych lub objętych odpisem aktualizującym	4 160,00	4 768,17	114,62%	-608,17
	Pozostałe przychody operacyjne	6 930,00	3 745,07	54,04%	3 184,93
8	Ogółem pozostałe przychody operacyjne (konto: 760)	1 158 440,00	683 663,90	59,02%	474 776,10
	OGÓŁEM PRZYCHODY (Lp. 5 + 6 + 7 + 8)	45 732 480,86	19 797 204,48	43,29%	25 935 276,38





KOSZTY RODZAJOWE : KONTA 410 – 470

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2019r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Leki	1 331 880,00	645 794,54	48,49%	686 085,46
	Środki opatrunkowe	118 920,00	66 611,05	56,01%	52 308,95
	Odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	722 760,00	358 534,28	49,61%	364 225,72
	Tłen medyczny	18 880,00	11 077,54	58,67%	7 802,46
	Składniki krwi	185 640,00	90 698,00	48,86%	94 942,00
	Sprzęt medyczny jednorazowego użytku	1 661 880,00	531 566,60	31,99%	1 130 313,40
	Pozostały sprzęt i materiały medyczne	626 280,00	373 452,78	59,63%	252 827,22
	Olej opałowy	139 680,00	67 919,39	48,62%	71 760,61
	Paliwo samochodowe i olej	2 400,00	1 267,66	52,82%	1 132,34
	Pozostałe paliwa	5 160,00	1 476,30	28,61%	3 683,70
	Środki czystościowe i dezynfekcyjne	183 360,00	90 524,70	49,37%	92 835,30
	Materiały do napraw i remontów	91 080,00	29 800,52	32,72%	61 279,48
	Bielizna i pościel	47 520,00	11 813,45	24,86%	35 706,55
	Odzież ochronna i robocza	69 720,00	4 246,76	6,09%	65 473,24
	Materiały biurowe i druki	106 680,00	46 695,40	43,77%	59 984,60
	Pozostałe materiały	354 840,00	149 104,87	42,02%	205 735,13
	Razem materiały (konto: 420)	5 666 680,00	2 480 583,84	43,77%	3 186 096,16
	Energia elektryczna	311 340,00	215 991,80	69,37%	95 348,20
	Energia ciepła	576 750,00	310 976,79	53,92%	265 773,21
	Dostawa wody	69 830,00	41 349,28	59,21%	28 480,72
	Pozostała energia (gaz i inne)	200,00	60,00	30,00%	140,00
	Razem energia (konto: 421)	958 120,00	568 377,87	59,32%	389 742,13
1.	Ogółem zużycie materiałów i energii	6 624 800,00	3 048 961,71	46,02%	3 575 838,29
	Remonty pomieszczeń	21 600,00	17 000,00	78,70%	4 600,00
	Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	170 880,00	75 316,96	44,08%	95 563,04

[Podpis]

[Podpis]

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2019r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Transport sanitarny	449 280,00	228 239,70	50,80%	221 040,30
	Transport pozostały	15 360,00	7 352,43	47,87%	8 007,57
	Wywóz nieczystości	266 400,00	158 847,56	59,63%	107 552,44
	Dezynfekcja, dezynsekcja, deratyzacja	22 060,00	11 028,60	49,99%	11 031,40
	Żywienie pacjentów	1 085 520,00	505 164,82	46,54%	580 355,18
	Usługi telekomunikacyjne	42 600,00	23 021,35	54,04%	19 578,65
	Usługi pocztowe	13 920,00	6 123,58	43,99%	7 796,42
	Dzierżawa urządzeń	88 080,00	49 961,72	56,72%	38 118,28
	Prenumerata czasopism	420,00		0,00%	420,00
	Pozostałe usługi materialne	129 600,00	120 590,53	93,05%	9 009,47
	Usługi prawnicze	87 940,00	46 565,20	52,95%	41 374,80
	Pozostałe usługi niematerialne	350 880,00	197 117,06	56,18%	153 762,94
2.	Razem usługi obce (konto: 430)	2 744 540,00	1 446 329,51	52,70%	1 298 210,49
3.	Usługi medyczne obce – badania i analizy (konto: 430)	680 280,00	399 327,51	58,70%	280 952,49
4.	Usługi medyczne obce – kontrakty (konto: 430)	7 628 400,00	3 856 138,49	50,55%	3 772 261,51
5.	Usługi medyczne obce – pozostałe procedury (konto: 430)	2 538 720,00	1 202 860,28	47,38%	1 335 859,72
	Podatek od nieruchomości	137 231,00	68 621,00	50,00%	68 610,00
	Opłaty skarbowe, sądowe i notarialne	1 080,00	503,00	46,57%	577,00
6.	Ogółem podatki i opłaty (konto: 440)	138 311,00	69 124,00	49,98%	69 187,00
	Wynagrodzenia osobowe	19 311 660,00	9 941 988,44	51,48%	9 369 671,56
	Wynagrodzenia: umowy zlecenia i o dzieło	397 600,00	266 262,72	66,97%	131 337,28
7.	Ogółem wynagrodzenia (konto: 450)	19 709 260,00	10 208 251,16	51,79%	9 501 008,84
	Składki na ubezpieczenie emerytalne – wynagrodzenia	1 776 210,00	933 373,64	52,55%	842 836,36
	Składki na ubezpieczenie emerytalne – umowy zlecenia	11 770,00	10 766,91	91,48%	1 003,09
	Składki na ubezpieczenie rentowe – wynagrodzenia	1 182 920,00	621 611,56	52,55%	561 308,44




Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2019r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Składki na ubezpieczenie rentowe – umowy zlecenia	7 840,00	7 170,59	91,46%	669,41
	Składki na ubezpieczenie wypadkowe – wynagrodzenia	263 430,00	122 259,93	46,41%	141 170,07
	Składki na ubezpieczenie wypadkowe – umowy zlecenia	1 740,00	1 388,29	79,79%	351,71
	Składki na Fundusz Pracy – wynagrodzenia	275 720,00	135 977,46	49,32%	139 742,54
	Składki na Fundusz Pracy – umowy zlecenia	1 660,00	1 902,21	114,59%	-242,21
	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – wynagrodzenia	39 670,00	19 131,39	48,23%	20 538,61
	Odpis na Z.F.S.S	473 280,00	236 640,00	50,00%	236 640,00
	Ekwiwalent BHP		251,48		-251,48
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	19 800,00	8 605,90	43,46%	11 194,10
8.	Ogółem ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (konto: 460)	4 054 040,00	2 099 079,36	51,78%	1 954 960,64
9.	Amortyzacja (konto: 410)	1 648 080,00	887 435,48	53,85%	760 644,52
	Podróże służbowe	50 520,00	4 787,60	9,48%	45 732,40
	Ubezpieczenia majątkowe	44 351,00	17 764,29	40,05%	26 586,71
	Ubezpieczenia OC Szpitala	180 000,00	82 838,24	46,02%	97 161,76
	Koszty reprezentacji i reklamy	8 660,00	6 995,17	80,78%	1 664,83
	Pozostałe koszty	2 000,00	900,00	45,00%	1 100,00
10.	Ogółem pozostałe koszty rodzajowe (konto: 470)	285 531,00	113 285,30	39,68%	172 245,70
11.	Ogółem koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) (Lp.1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	46 051 962,00	23 330 792,80	50,66%	22 721 169,20



KOSZTY FINANSOWE : KONTO 755

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2019r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Odsetki zapłacone	1 272 300,00	450 540,20	35,41%	821 759,80
	Pozostałe koszty finansowe	27 640,00	13 243,45	47,91%	14 396,55
12.	Ogółem koszty finansowe	1 299 940,00	463 783,65	35,68%	836 156,35

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE : KONTO 765

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2019r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Zapłacone kary i grzywny	9 720,00		0,00%	9 720,00
	Pozostałe koszty operacyjne	6 880,00	39 167,80	569,30%	-32 287,80
13.	Ogółem pozostałe koszty operacyjne	16 600,00	39 167,80	235,95%	-22 567,80
	OGÓŁEM KOSZTY (Lp. II+I2+I3)	47 368 502,00	23 833 744,25	50,32%	23 534 757,75



WYNIK FINANSOWY

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% Wykonania	Plan – wykonanie na 30.06.2019r. (kol. 3 - kol. 4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Przychody ze sprzedaży usług medycznych (konto: 700)	44 126 000,86	18 859 006,44	42,74%	25 266 994,42
	Przychody ze sprzedaży usług niemedycezych (konto: 703)	425 320,00	239 555,43	56,32%	185 764,57
	Przychody finansowe (konto: 750)	22 720,00	14 978,71	65,93%	7 741,29
	Pozostałe przychody operacyjne (konto: 760)	1 158 440,00	683 663,90	59,02%	474 776,10
1.	Ogółem przychody na 30.06.2019r.	45 732 480,86	19 797 204,48	43,29%	25 935 276,38
	Koszty rodzajowe (konto: 410 - 470)	46 051 962,00	23 330 792,80	50,66%	22 721 169,20
	Koszty finansowe (konto: 755)	1 299 940,00	463 783,65	35,68%	836 156,35
	Pozostałe koszty operacyjne (konto: 765)	16 600,00	39 167,80	235,95%	-22 567,80
2.	Ogółem koszty na 30.06.2019r.	47 368 502,00	23 833 744,25	50,32%	23 534 757,75
3.	WYNIK FINANSOWY (BRUTTO) NA 30.06.2019r. (Lp:1-2)	-1 636 021,14	-4 036 539,77	246,73%	2 400 518,63
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 628,00	4 314,00	50,00%	4 314,00
5.	WYNIK FINANSOWY (NETTO) NA 30.06.2019r. (Lp:3-4)	-1 644 649,14	-4 040 853,77	245,70%	2 396 204,63




II Zestawienie dotacji z budżetu jednostek samorządu terytorialnego

w zł. i gr.

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	Źródła finansowania wykonania		% wykonania
				środki własne powiatu	inne środki	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej doposażeniem	1 711 729,00	499 999,99	499 999,99	-	29,21%
2.	Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie	450 000,00	-	-	-	0,00%
3.	Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego	4 691 074,12	-	-	-	0,00%
OGÓLEM:		6 852 803,12	499 999,99	499 999,99	-	7,30%



III Zestawienie środków na wydatki majątkowe

w zł. i gr.

Lp.	Wyszczególnienie-nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Wykonanie pracowni zabiegowej z montażem angiografu w części pomieszczeń Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie	39 852,00	152 699,04	383,17%
2.	Podniesienie jakości usług medycznych oraz bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez budowę ładowiska dla śmigłowców ratunkowych	201 209,63	201 209,63	100,00%
3.	Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej doposażeniem	2 824 438,04	2 363 000,00	83,66%
4.	Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie	64 323,75	66 458,29	103,32%
5.	Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie	147 451,14	146 124,00	99,10%
6.	Termomodernizacja 5 budynków Szpitala Ogólnego w Grajewie	24 600,00	21 684,44	88,15%
7.	Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego	1 869 002,12	274 560,00	14,69%
8.	Zakupy gotowych środków trwałych – aparatury medycznej: - artroskop 1 szt.; Blok Operacyjny (faktura VAT PLIP0065793 z 08.03.2019r. płatność ratałna do 31.10.2019r.) - skaner naczyń krwionośnych 1 szt.; Pododdział Noworodkowy - prowadnica światłowodowa 1 szt.; Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii - zgrzewarka rotacyjna z przednim białem rolowym 1 szt.; Sterylizatornia	257 424,00 w tym: 199 800,00 24 624,00 15 000,00 18 000,00	113 487,75 w tym: 98 820,00 - - 14 667,75	44,09%

w zł, i gr.

Lp.	Wyszczególnienie-nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.
9.	Zakupy gotowych środków trwałych – aparatury medycznej; sterylizator parowy z wyposażeniem; faktura VAT Nr 6/10/2017/FS z dn. 30.10.2017r.; płatność ratałna do 30.04.2019r.	50 085,94	50 085,94	100,00%
10.	Zakupy gotowych środków trwałych – aparatury medycznej; głowica do echokardiografu; Oddział Internistyczno-Kardiologiczny	-	14 637,00	-
11.	Wyposażenie/doposażenie w aparaty do diagnostyki ultrasonograficznej naczyń krwionośnych zakładów diagnostyki obrazowej w ramach programu polityki zdrowotnej pn. Program Profilaktyki i Leczenia Chorób Układu Sercowo-Naczyniowego POLKARD na lata 2017-2020 – zakup klinicznego cyfrowego ultrasonografu klasy premium na potrzeby Działu Diagnostyki Obrazowej Szpitala Ogólnego w Grajewie	44 130,00	-	0,00%
OGÓLEM :		5 522 516,62	3 403 946,09	61,64%

Grajewo, dn. 30.07.2019r.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wójcik

Z-CA DYREKTORAds. Techniczno - Eksploatacyjnych
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

Grzegorz Zakrzewski

—

Część opisowa

do informacji o przebiegu wykonania

planu finansowego

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za I półrocze 2019 roku:

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



I przychody i koszty

PRZYCHODY

Zaplanowane na 2019r. przychody Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie ze sprzedaży usług medycznych na kwotę 44.126.000,86zł., za I półrocze 2019r. wykonane zostały w kwocie 18.859.006,44zł., co stanowi 42,74% planu rocznego. Niewykonanie przychodów medycznych na 30.06.2019r. do normatywnego wskaźnika 50,00% wynosi 7,26%, tj. 3.203.993,99zł.

Szczegółowo, wykonanie przychodów medycznych za I półrocze 2019r. w poszczególnych ich tytułach przedstawia się następująco:

- przychody z POW NFZ Białostok 18.309.251,48zł. tj. 42,68% planu rocznego (36.671.383,86zł. – kontrakty + 3.326.261,00zł. Pracownia zabiegowa angiografii + 2.901.596,00zł. podwyższenie ryczału i nadlimity 2019r. = 42.899.240,86zł. plan ogółem; 1/2 = 21.449.620,43zł.); niewykonanie o 3.140.368,95zł.,
- 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) 549.754,96zł. tj. 44,81% planu rocznego (1.226.760,00zł. plan ogółem; 1/2 = 613.380,00zł.); niewykonanie o 63.625,04zł.

Niewykonanie przychodów z POW NFZ wynika przede wszystkim z braku pełnego rozliczenia wykonanych w I półroczu 2019r. 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 i poradnie specjalistyczne opłacane ryczałtowo: wykonano 100,84% półrocznego limitu ryczału; NFZ opłacił 99,17% wykonanego limitu,
- oddziały szpitalne opłacane odrębnie (poza ryczałtem): wykonano 103,20% półrocznego limitu punktów; NFZ opłacił 87,94% wykonanego limitu,
- specjalistyka ambulatoryjna opłacana odrębnie (poza ryczałtem): wykonano 119,29% półrocznego limitu punktów; NFZ opłacił 76,29% wykonanego limitu,
- zakres rehabilitacji: wykonano 104,38% półrocznego limitu punktów; NFZ opłacił 94,70% wykonanego limitu,
- zakres psychiatrii: program pilotażowy; NFZ nie opłacił kwoty 142.663,52zł. za leczenie pacjentów spoza powiatu grajewskiego.

Przychody ze sprzedaży usług niemedyceycznych zaplanowane na kwotę 425.320,00zł., za I półrocze 2019r. wykonane zostały w kwocie 239.555,43zł., co stanowi 56,32% planu rocznego i daje kwotę ich nadwykonania do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 26.895,43zł., tj. 6,32%.

Przychody finansowe Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie zaplanowane na 2019r. na kwotę 22.720,00zł., za I półrocze 2019r. wykonane zostały w kwocie 14.978,71zł., co stanowi 65,93% planu rocznego i daje kwotę ich nadwykonania



do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 3.618,71zł., tj. więcej o 15,93% planu rocznego.

Pozostałe przychody operacyjne Szpitala zaplanowane zostały na 2019r. na kwotę 1.158.440,00zł., a ich wykonanie za I półrocze 2019r. wyniosło 683.663,90zł., tj. 59,02% planu, co daje kwotę ich nadwykonania w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 104.443,90zł., tj. o 9,02%.

Najwyższe kwotowo wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych 616.395,05zł. odnosi się do podziałki dotacje i w całości dotyczy przebiegowań międzyokresowych przychodów z tytułu dotacji oraz z tytułu dofinansowania z UE, 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).

Pozostałe przychody operacyjne w podziale: przychody z tytułu zbycia składników majątku trwałego to otrzymane nieodpłatnie składniki majątku trwałego, zaprzyczone w okresie I półrocza 2019r. na kwotę 7.301,93zł. 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 2019r. na kwotę 45.732.480,86zł., za I półrocze 2019r. wykonane zostały w kwocie 19.797.204,48zł., co stanowi 43,29% planu rocznego i na dzień 30.06.2019r. daje kwotę ich niewykonania w wysokości 3.069.035,95zł., tj. mniej o 6,71% w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00%.

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

przekroczone:

- przychody finansowe – wykonano	65,93%; przekroczone o	3.618,71zł.
- pozostałe przychody operacyjne – wykonano	59,02%; przekroczone o	104.443,90zł.
- przychody ze sprzed. usł. niemed. – wykonano	56,32%; przekroczone o	26.895,43zł.

razem nadwyżka: 134.958,04zł.

niewykonane:

- przychody ze sprzed. usług med. – wykonano	42,74%; nie wykonano	3.203.993,99zł.
--	----------------------	-----------------

razem nie wykonano: 3.203.993,99zł.

ogółem różnica (niewykonanie): 3.069.035,95zł.



KOSZTY

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie zaplanowane na 2019r. w kwocie 46.051.962,00zł., na dzień 30.06.2019r. wykonane zostały w kwocie 23.330.792,80zł., tj. w 50,66% planu rocznego, co daje ich przekroczenie do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 0,66%, tj. o kwotę 304.811,80zł.

Kwota niniejsza jest sumą nadwykonań planowanych kosztów rodzajowych w określonych tytułach kosztów rodzajowych, po zmniejszeniu jej o niewykonanie planowanych kosztów w innych tytułach tych kosztów.

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

przekroczone:

- energia – wykonanie	59,32%; nadwyżka	89.317,87zł.
- amortyzacja – wykonanie	53,85%; nadwyżka	63.395,48zł.
- wynagrodzenia – wykonanie	51,79%; nadwyżka	353.621,16zł.
- ubezpiec. społ. i inne świad. – wykonanie	51,78%; nadwyżka	72.059,36zł.
- usługi obce (ogółem) – wykonanie	50,80%; nadwyżka	108.685,79zł.

razem nadwykonania: 687.079,66zł.

- podatki i opłaty – wykonanie	49,98%; nie wykonano	31,50zł.
- materiały – wykonanie	43,77%; nie wykonano	352.756,16zł.
- pozostałe koszty rodzajowe – wykonanie	39,68%; nie wykonano	29.480,20zł.

razem nie wykonano: 382.267,86zł.

ogółem różnica (nadwykonanie): 304.811,80zł.

Tytułem kosztów z ich najwyższym procentowym wykonaniem są koszty energii. Plan kosztów energii na 2019r. w kwocie ogółem 958.120,00zł. ustalony był zgodnie z ich wykonaniem w 2018r. w kwocie ogółem 958.001,02zł., w różnych kwotach dla poszczególnych kwartałów.

Ogółem koszty energii zaplanowane na kwotę 958.120,00zł., za I półrocze 2019r. wykonane zostały w kwocie 568.377,87zł., co stanowi 59,32% planu rocznego, co daje kwotę ich przekroczenia do normatywnego wskaźnika 50,00% o 9,32%, tj. o kwotę 89.317,87zł.

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

- energia elektryczna: wykonano 215.991,80zł. tj. 69,37% planu, tj. przekroczone o kwotę 60.321,80zł. tj. o 19,37% planu rocznego,
- dostawa wody: wykonano 41.349,28zł. tj. 59,21% planu, tj. przekroczone o kwotę 6.434,28zł. tj. o 9,21% planu rocznego,
- energia ciepła: wykonano 310.976,79zł. tj. 53,92% planu, tj. przekroczone o kwotę 22.601,79zł. tj. o 3,92% 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 stanowi 67,54 % przekroczenia kosztów energii ogółem. Od 01.01.2019r. zmieniły się zasady dostawy energii elektrycznej, tj. inny kontrahent dostarcza energię elektryczną, a inny kontrahent ją dystrybuuje. Wraz ze powyższą zmianą zasad dostawy energii elektrycznej, nastąpił znaczny wzrost jej kosztów, w tym także z powodu wzrostu cen jednostkowych. W analogicznym okresie roku ubiegłego wykonane koszty energii elektrycznej wynosiły 155.558,04zł., a więc ich wykonanie za I półrocze br. stanowi 138,85% I półrocza roku 2018.

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 poważnie wzrosły z powodów, jak opisano wyżej.

Przekroczenie kosztów dostawy wody stanowi 7,20% przekroczenia kosztów energii ogółem za I półrocze 2019r. Kwotowo jest ono niewielkie i w rozliczeniu miesięcznym daje kwotę 1.072,38zł., która stanowi znikome znaczenie dla wyniku finansowego.

Przekroczenie kosztów energii cieplnej o kwotę 22.601,79zł. stanowi 25,30% przekroczenia kosztów energii ogółem za I półrocze 2019r. 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 kosztów jest efektem zmiany ceny jednostkowej, a w jakim spowodowane zostało warunkami atmosferycznymi.

Od kilku 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.

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 2019r. jest już zerowane nadwykonaniem tych kosztów.

Drugim tytułem kosztów z ich wykonaniem powyżej normatywnego wskaźnika 50,00% jest amortyzacja.

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

Koszty te zaplanowane na 2019r. na kwotę 1.648.080,00zł., wykonane zostały w kwocie 887.435,48zł., tj. w 53,85%, tj. więcej w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% o 3,85%, tj. więcej o 63.395,48zł.

Plan amortyzacji na 2019r. ustalony został na poziomie jej przewidywanego wykonania za miesiąc grudzień 2018r., które wstępnie oszacowano na kwotę 137.340,00zł. Przeciętne miesięczne wykonanie amortyzacji za I półrocze 2019r. wyniosło 147.905,91zł., tj. jest wyższe od planowanego o 10.565,91zł. Jest to różnica pomiędzy wartością amortyzacji naliczonej od środków trwałych przyjętych do ewidencji w I półroczu 2019r., 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. Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej wyposażeniem,
2. Podniesienie jakości usług medycznych oraz bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez budowę lądowiska dla śmigłowców ratunkowych,
3. Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie.

Kolejnym tytułem kosztów z ich procentowym wykonaniem powyżej normatywnego wskaźnika 50,00% są wynagrodzenia. Na 2019r. zostały one zaplanowane na kwotę 19.709.260,00zł., a ich wykonanie na 30.06.2019r. wynosi 10.208.251,16zł., co stanowi 51,79% planu i wskazuje na przekroczenie tych kosztów w wysokości 1,79%, tj. w kwocie 353.621,16zł.

Szczegółowo, w poszczególnych podziałkach kosztów wynagrodzeń, ich wykonanie na 30.06.2019r. kształtuje się następująco:

- | | |
|---|----------------|
| - wynagrodzenia osobowe pracowników: wykonano 51,48% planu;
przekroczone o: | 286.158,44zł., |
| - wynagrodzenia: umowy zlecenia i o dzieło: wykonano 66,97% planu;
przekroczone o: | 67.462,72zł. |

Jak wynika z powyższego zestawienia, w ogólnym rozrachunku, przekroczenie w kosztach wynagrodzeń jest sumą przekroczenia wykonania 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 2019r. uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń należną od 01.07.2019r. 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. pielęgniarkom 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 2019r. 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 2019r. w odniesieniu do jego planu na ten sam okres przedstawia się następująco:
wykonano 9.941.988,44zł. planowano 9.618.780,00zł., tj. wykonano 103,36% planu, tj. przekroczono o 3,36% tj. o kwotę 323.208,44zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie osobowe wykonane za I półrocze 2019r., przy wykonanych 389,68 etatu przeliczeniowego wyniosło 4.252,20zł., co stanowi 102,12% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2019r. (4.163,97zł. przy planowanych na I półrocze 2019r. 385 etatach przeliczeniowych).

$9.941.988,44zł. : 6 \text{ miesięcy} : 389,68 \text{ etatu przeliczeniowego} = 4.252,20zł.$
 $4.252,20zł. : 4.163,97zł. = 102,12\%$
 $4.252,20zł. - 4.163,97zł. = 88,23zł. \text{ (miesięczne przekroczenie na 1 etat przeliczeniowy)}$

$389,68 \text{ etatów} - 385,00 \text{ etatu} = 4,68 \text{ etatu}$
 $4,68 \text{ etatu} \times 4.252,20zł. \times 6 \text{ m-cy} = 119.401,78zł.$

Jak wynika z powyższego wyliczenia, za I półrocze 2018r. Szpital wykonał zatrudnienie wyższe od planowanego o 4,68 etatu przeliczeniowego. Daje to przekroczenie wykonania osobowego funduszu wynagrodzeń za I półrocze br. w kwocie 119.401,78zł. W pozostałym zakresie, tj. w kwocie 203.806,66zł. (323.208,44zł. - 119.401,78zł.), przekroczenie wykonania osobowego funduszu wynagrodzeń jest efektem wzrostu przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego na 1 etat przeliczeniowy o 88,23zł. w odniesieniu do liczby etatów planowanych.

$385 \text{ etatów} \times 88,23zł. \times 6 \text{ m-cy} = 203.811,30zł.$

Różnica między kwotą wyliczoną z planu wprost, a kwotą wyliczoną z przemnożenia przekroczenia przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia na 1 etat przeliczeniowy, w wysokości 4,64zł. wynika z zaokrągleń.

Kwota przekroczenia przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, ogółem za sześć miesięcy br. w wysokości 203.806,66zł., składa się z:

- 90.272,40zł. - skutek podwyżki od dnia 01.03.2019r. dodatków funkcyjnych (w stosunku do miesiąca lutego spowodowało to wzrost kosztów wynagrodzeń o 22.568,10zł.),
- 39.000,00zł. - skutek podwyżki od dnia 01.04.2019r. wynagrodzeń osobowych (zasadniczych) pielęgniarek i położnych o 50,00zł. na 1 etat przeliczeniowy miesięczne (szacunkowy wzrost kosztów wynagrodzeń osobowych o około 13.000,00zł. miesięcznie),
- 74.534,26zł. - łączny skutek ogółem, większego niż zakładano w planie, wzrostu wynagrodzeń zasadniczych pracowników Szpitala (z wyjątkiem lekarzy oraz pielęgniarek i położnych) wprowadzonego od dnia 01.12.2018r., a naliczonego w większości z wyrównaniem w styczniu 2019r. (podwyżki rozliczono z dotychczas wypłacanym zakładowym dodatkiem wyrównawczym) i konieczności sfinansowania pojawiających się braków w zatrudnieniu (np. godziny nadliczbowe, nieliczne





indywidualne podwyżki wynagrodzeń i premie) oraz zmian w formach świadczenia pracy (np. dyżury zakładowe).

W okresie od 01.01.2019r. do 30.06.2019r. w tutejszym Szpitalu dokonano wypłat jednorazowych: nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych i ekwiwalentów za urlopy wypoczynkowe na kwotę ogółem 249.351,69zł. (6/12 z planu na 2019r.: 354.619,08zł.). Wartość wypłat jednorazowych jak wyżej za sam miesiąc czerwiec 2019r. wyniosła 30.092,57zł.

Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło zaplanowano na 2019r. w kwocie 397.600,00zł. Wykonanie wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło za okres sprawozdawczy wynosi 266.262,72zł., co stanowi 66,97% planu na 2019r. i tworzy przekroczenie kosztów o 16,97%, tj. o kwotę 67.462,72zł.

Plan wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło na 2019r. ustalony został na podstawie ich wykonania z okresu od 01.09.2018r. do 31.12.2018r., który uznano za ustabilizowany na określonym poziomie i miarodajny dla celów planowania.

Wartość 1/4 z wartości umów zleceń z wykonania za okres jak wyżej w kwocie 129.170,57zł. wyniosła 32.292,64zł.

Miesięczną, przeciętną wartość wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło na 2019r. przyjęto w kwocie 32.300,00zł., tj. na rok w kwocie 387.600,00zł., którą następnie powiększono o 10.000,00zł. tytułem umów zleceń występujących jednorazowo. Ogółem miesięczną kwotę wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło ustalono na kwotę 33.133,33zł.

Wykonanie tych wynagrodzeń wg stanu na 30.06.2019r. ukształtowało się na przeciętnym poziomie miesięcznym 44.377,12zł., tj. więcej o 11.243,79zł.

Przekroczenie planowanych kosztów wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło za I półrocze 2019r. w kwocie ogółem 67.462,72zł. wynika przede wszystkim z bieżących zmian w formach zatrudnienia etatowego i pełnienia dyżurów lekarskich.

Kolejnym tytułem kosztów z ich wykonaniem powyżej normatywnego wskaźnika 50% są koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń zaplanowane na kwotę roczną 4.054.040,00zł., a wykonane za I półrocze 2019r. w kwocie 2.099.079,36zł., co stanowi 51,78% planu rocznego, tj. wskazuje na ich przekroczenie o 1,78%, tj. o 72.059,36zł.

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 01.07.2019r. oraz od wzrostu wynagrodzeń zasadniczych o 100,00zł. dla pielęgniarek i położnych należnego od 01.07.2019r., należy analizować także w odniesieniu do ich planu na I półrocze 2019r.

W przeliczeniu jak wyżej, wykonanie kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 2.099.079,36zł. w odniesieniu do planu na I półrocze br. w kwocie 2.020.240,00zł. zostało przekroczone o 78.839,36zł. (103,90% planu na I półrocze 2019r.).

Składki pracodawcy na ubezpieczenie społeczne (dot. ubezpieczeń emerytalnych, rentowych, wypadkowych i FP) od wynagrodzeń osobowych zaplanowane zostały na I półrocze 2019r. w łącznej wysokości 18,1148% tych wynagrodzeń, tj. w kwocie 1.742.430,00zł. Ich wykonanie za I półrocze 2019r. wynosi ogółem 1.813.222,59zł., co stanowi 18,2380% wynagrodzeń



osobowych wykonanych za I półrocze 2019r. oraz 104,06% półrocznej kwoty planowanych składek. Wyliczenie powyższe wskazuje, że składki ZUS zostały wykonane w stosunku do wynagrodzeń osobowych we wskaźniku wyższym niż planowano o 0,1232%, co w odniesieniu do kwoty wykonania osobowego funduszu wynagrodzeń daje kwotę ich przekroczenia o 12.248,53zł. Przekroczenie niniejsze zostało zwiększone o kwotę 58.548,56zł. w związku z przekroczeniem wykonania wynagrodzeń osobowych o kwotę 323.208,44zł. ($323.208,44zł. \times 18,1148\% = 58.548,56zł.$) i łącznie wynosi 70.797,09zł.

Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych zostały zaplanowane na I półrocze 2019r. w wielkości 0,2054% planowanych wynagrodzeń osobowych, tj. w kwocie 19.760,00zł. Ich wykonanie za I półrocze 2019r. w kwocie 19.131,39zł. w stosunku do wykonanych wynagrodzeń osobowych w kwocie 9.941.988,44zł. daje wskaźnik 0,1924%. Za okres sprawozdawczy zostały więc one wykonane w 96,82% planu półrocznego, co wskazuje na ich oszczędność w kwocie 628,61zł. (oszczędność pochodzi z zaniżenia wykonanego wskaźnika i została pomniejszona w związku z przekroczeniem wykonania osobowego funduszu wynagrodzeń).

Składki ZUS pracodawcy na wynagrodzenia z tytułu umów zleceń zaplanowane na I półrocze 2019r. we wskaźniku ogółem 5,7852% planowanych kosztów tych wynagrodzeń, tj. w kwocie ogółem 11.510,00zł., wykonane zostały we wskaźniku ogółem 7,9726% wartości wykonanych wynagrodzeń z tytułu umów zleceń, tj. w kwocie 21.228,00zł. Wykonane składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń z tytułu umów zleceń w kwocie 21.228,00zł. stanowią ogółem 184,43% wartości planu na I półrocze 2019r. Daje to przekroczenie tych kosztów w wysokości 9.718,00zł. Przekroczenie to wynika z opisanego wyżej przekroczenia wykonania wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło oraz z podwyższenia 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 43,46% pozostałe świadczenia na rzecz pracowników; nie wykonano kwoty 1.294,10zł.,
- wykonany bez planu ekwiwalent BHP, przekroczenie o kwotę 251,48zł.

- 70.797,09zł. + 628,61zł. - 9.718,00zł. + 1.294,10zł. - 251,48zł. = - 78.843,86zł.
- 78.839,36zł. - (- 78.843,86zł.) = 4,50zł. - różnica z zaokrąglen

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

Koszty usług obcych (ogółem) zaplanowane na kwotę roczną 13.591.940,00zł., na 30.06.2019r. wykonane zostały w kwocie 6.904.655,79zł., tj. w 50,80% planu rocznego, tj. więcej o 0,80%, tj. więcej o 108.685,79zł.

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

- pozostałe usługi materialne: wykonano 93,05% planu, przekroczone o 43,05%, tj. o kwotę 55.790,53zł.,
- remonty pomieszczeń: wykonano 78,70% planu, przekroczone o 28,70%, tj. o kwotę 6.200,00zł.,



- wywóz nieczystości: wykonano 59,63% planu, przekroczone o 9,63%, tj. o kwotę 25.647,56zł.,
- usługi medyczne obce-badania i analizy: wykonano 58,70% planu, przekroczone o 8,70%, tj. o kwotę 59.187,51zł.,
- dzierżawa urządzeń: wykonano 56,72% planu, przekroczone o 6,72%, tj. o kwotę 5.921,72zł.,
- pozostałe usługi niematerialne: wykonano 56,18% planu, przekroczone o 6,18%, tj. o kwotę 21.677,06zł.

Najwyższe kwotowe przekroczenie wykonania usług obcych nastąpiło w podziałkach:

- usługi medyczne obce-badania i analizy: o kwotę 59.187,51zł.
- pozostałe usługi materialne: o kwotę 55.790,53zł.,
- usługi medyczne obce-kontrakty: o kwotę 41.938,49zł.,
- wywóz nieczystości: o kwotę 25.647,56zł.
- pozostałe usługi niematerialne: o kwotę 21.677,06zł.

Usługi medyczne obce-badania i analizy zaplanowano na 2019r. na kwotę miesięczną 56.690,00zł. na podstawie ich przeciętnego wykonania za okres 11 miesięcy 2018r. (56.686,59zł.)Przeciętne miesięczne wykonanie tych kosztów za bieżący okres sprawozdawczy wyniosło 66.554,59zł., tj. miesięcznie więcej o 9.864,59zł. Wyliczone przekroczenie wykonania usług medycznych obcych - badań i analiz spowodowane jest zwiększeniem ilości wykonywanych badań, co z kolei wynika ze zmiany standardów wykonywanych procedur medycznych.

Pozostałe usługi materialne zaplanowano na roczną kwotę w wysokości 129.600,00zł., zgodnie z ich przeciętnym miesięcznym wykonaniem za 11 miesięcy 2018r., które wyniosło 10.799,36zł.

Wykonanie pozostałych usług materialnych za okres sprawozdawczy z przekroczeniem o 55.790,53zł., prawie w całości spowodowane jest kosztami okresowego przeglądu i wymiany filtrów w systemach wentylacyjnych Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz w Bloku Operacyjnym. Koszty te wyniosły 52.677,21zł.

Plan usług medycznych obcych - kontraktów ustalony został na podstawie ich wykonania za okres wrzesień-grudzień 2018r., w związku z tym, że okres ten uwzględnia należyty wzrost wynagrodzeń pielęgniarek i położnych oraz lekarzy świadczącym pracę w ramach umów cywilno-prawnych. Tak ustalona miesięczna kwota wyniosła 556.180,00zł., a w przeliczeniu na rok dało to kwotę 6.674.160,00zł. Do ustalonej kwoty bazowej dodano 954.240,00zł. tytułem planowanego podwyższenia w 2019r. (od 01.01.2019r.) ceny każdej godziny kontraktowej o minimum 20,00zł.

W efekcie końcowym plan usług medycznych obcych-kontraktów ustalono na kwotę miesięczną w wysokości 635.700,00zł. i roczną w wysokości 7.628.400,00zł.

Przeciętne miesięczne wykonanie usług medycznych obcych - kontraktów za I półrocze 2019r. wyniosło 642.689,75zł., tj. więcej miesięcznie o 6.989,75zł.

Kwota przekroczenia wykonania kosztów usług medycznych obcych - kontraktów zarówno w układzie miesięcznym, jak i za cały okres sprawozdawczy, wynika przede wszystkim z różnic pomiędzy planowaną podwyżką wynagrodzeń kontraktowych, a jej faktycznym wprowadzeniem.

Podwyżka godzinowej stawki za pracę na podstawie umów cywilno-prawnych wprowadzona została od 01.02.2019r. Jej planowana wysokość 20,00zł. za każdą godzinę kontraktową

została co do zasady zachowana, wprowadzono jednak także pewne indywidualne rozwiązania, w związku z trudnościami w obsadzie dyżurów lekarskich.

W Oddziale Internistyczno-Kardiologicznym płatność za 1 godzinę w przypadku dyżurów nieobsadzonych podwyższono o 40,00zł. Zrównano także cenę 1 godziny dyżurowej lekarza z I° specjalizacji z ceną 1 godziny dyżurowej lekarza z II° specjalizacji.

W efekcie końcowym, powyższe różnice pomiędzy podwyżką godzinowego wynagrodzenia za dyżury kontraktowe planowaną i faktycznie zrealizowaną oraz zmiany w formach świadczenia pracy w tut. Szpitalu, w tym także personelu średniego, spowodowały niewielkie przekroczenie kosztów w zakresie usług medycznych obcych-kontraktów.

Przekroczenie kosztów wywozu nieczystości o kwotę 25.647,56zł. wynika ze zwiększonej ilości świadczonych usług w tym zakresie. Ceny usług wywozu nieczystości pozostały bez zmian w stosunku do planu.

Plan kosztów wywozu nieczystości ustalono na podstawie ich wykonania z okresu od stycznia do listopada 2018r., tj. na podstawie ich przeciętnego miesięcznego wykonania w wysokości 21.582,58zł. Cenę wywozu i utylizacji 1kg odpadów medycznych przyjęto w wysokości 2,50zł. netto i 2,70zł. brutto, zgodnie z umową zawartą w dniu 05.12.2016r. i obowiązującą do dnia 04.12.2019r. W kalkulacji uwzględniono także wzrost ceny za 1m³ wywozu odpadów przemysłowych przez MPO Białystok, wprowadzony od 01.08.2018r. i kolejny wzrost ceny wprowadzony od 01.01.2019r.

Wzrost ilości usług świadczonych w zakresie wywozu nieczystości ma związek z ilością i rodzajem wykonanych w okresie sprawozdawczym procedur medycznych oraz z ciągłym podnoszeniem obowiązujących standardów medycznych.

Przekroczenie kosztów usług obcych w podziale pozostałe usługi niematerialne 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 36.900,00zł., z tytułu zawarcia dwóch umów na świadczenie usług w zakresie zamówień publicznych dla celów realizacji zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych (Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie, Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie).

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

- transport sanitarny (plan: 449.280,00zł.); wykonano 50,80% planu rocznego, tj. przekroczone 0,80%, tj. przekroczone o kwotę 3.599,70zł.,
- usługi medyczne obce-pozostałe procedury (plan: 2.538.720,00zł.); wykonano 47,38% planu rocznego, tj. nie wykonano 2,62%, tj. nie wykonano kwoty 66.499,72zł.
- usługi żywienia pacjentów (plan: 1.085.520,00zł.); wykonano 46,54% planu rocznego, tj. nie wykonano 3,46%, tj. nie wykonano kwoty 37.595,18zł.,
- konserwacja i naprawa sprzętu medycznego (plan: 170.880,00zł.); wykonano 44,08% planu rocznego, tj. nie wykonano 5,92%, tj. nie wykonano kwoty 10.123,04zł.

Jak wynika z powyższych wyliczeń, wykonanie kosztów transportu sanitarnego, usług medycznych obcych-pozostałe procedury, usług żywienia pacjentów oraz konserwacji i naprawy sprzętu medycznego, pozostaje w granicach ustalonego planu.

W kosztach usług obcych z zerowym wykonaniem za okres sprawozdawczy pozostają koszty prenumeraty czasopism. Fakt ten wynika z możliwości rozległego dostępu do informacji w formie elektronicznej.

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

Na cały 2019 r. zostały one zaplanowane w kwocie 138.311,00zł., a ich wykonanie na 30.06.2019r. wyniosło 69.124,00zł., tj. 49,98%, tj. nie wykonano 0,02%, tj. nie wykonano kwoty 31,50zł.

Niewykonanie powyższych kosztów ogółem jest minimalne i w całości dotyczy kosztów opłat skarbowych, sądowych i notarialnych.

Kolejnym tytułem kosztów z ich procentowym wykonaniem poniżej normatywnego wskaźnika 50,00%, są materiały: wykonano 43,77%, tj. nie wykonano 6,23%, tj. nie wykonano kwoty 352.756,16zł.

Najwyższe procentowe wykonanie kosztów materiałów występuje w podziałkach:

- pozostały sprzęt i materiały medyczne: wykonanie 59,63% planu, przekroczone o 9,63%, tj. o kwotę 60.312,78zł.,
- tlen medyczny: wykonanie 58,67% planu, przekroczone o 8,76%, tj. o kwotę 1.637,54zł.,
- środki opatrunkowe: wykonanie 56,01% planu, przekroczone o 6,01%, tj. o kwotę 7.151,05zł.,
- paliwo samochodowe i olej: wykonanie 52,82% planu, przekroczone o 2,82%, tj. o kwotę 67,66zł.

Plan na 2018r. wyżej wymienionych podziałek kosztów materiałów ustalony został na podstawie ich przeciętnego wykonania za 11 miesięcy 2018r.

Przekroczenie wykonania kosztów w podziale: pozostały sprzęt i materiały medyczne w całości związane jest z realizacją zadań inwestycyjnych: Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego oraz doposażenia SOR, w wyniku której część poniesionych nakładów nie utworzyła środków trwałych i została przyjęta do ewidencji Szpitala jako tzw. wyposażenie. Wartość wyposażenia przyjętego w I półroczu 2019r. w ramach projektu Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego wyniosła 101.611,80zł., a ramach projektu SOR wyniosła 52.012,80zł. (w tym: EFRR 44.210,88zł. i środki własne Szpitala: 7.801,92zł.). Łącznie koszty z tytułu wyposażenia poniesione w ramach realizacji zadań inwestycyjnych wyniosły za okres sprawozdawczy 153.624,60zł., co stanowi 41,14% ogółu kosztów pozostałego sprzętu i materiałów medycznych.

W zakresie środków z EFRR wartość wyposażenia księgowana jest zarówno na przychody, jak i w koszty Szpitala, natomiast w zakresie środków własnych Szpitala wartość wyposażenia księgowana jest tylko w koszty Szpitala.

Ponadto, w związku z realizacją szeregu zadań inwestycyjnych, tutejszy Szpital ponosi także inne koszty, nie objęte umowami o dofinansowanie projektu, ale konieczne dla prawidłowości funkcjonowania zakończonego projektu (np. w okresie I półrocza 2019r. poniesiono koszty pozostałego sprzętu i materiałów medycznych do Pracowni zabiegowej angiografii na kwotę ogółem 77.226,17zł., co stanowi 20,68% ogółu tych kosztów).



Przekroczenie wykonania kosztów środków opatrunkowych wynika z rodzaju hospitalizacji oraz z ilości procedur inwazyjnych wykonanych w okresie sprawozdawczym. Z kwoty kosztów środków opatrunkowych wykonanych za I półrocze 2019r. 47.941,26zł., tj. 71,97 % ogółu przypada na Blok Operacyjny Szpitala.

Przekroczenie wykonania w pozostałych wyżej wymienionych podziałkach kosztów materiałów jest niewielkie, a w rozliczeniu miesięcznym pozostaje praktycznie bez wpływu na wynik finansowy.

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 6,09% planu rocznego, tj. nie wykonano 43,91%, tj. nie wykonano kwoty 30.613,24zł.

Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową Szpitala, zakupy odzieży BHP 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 49,61% planu, nie wykonano 0,39%, tj. nie wykonano kwoty 2.845,72zł.,
- środki czystościowe i dezynfekcyjne: wykonano 49,37% planu, nie wykonano 0,63%, tj. nie wykonano kwoty 1.155,30zł.,
- składniki krwi: wykonano 48,86% planu, nie wykonano 1,14%, tj. nie wykonano kwoty 2.122,00zł.,
- leki: wykonano 48,49% planu, nie wykonano 1,51%, tj. nie wykonano kwoty 20.145,46zł.,
- sprzęt medyczny jednorazowego użytku: wykonano 31,99% planu, nie wykonano 18,01%, tj. nie wykonano kwoty 299.373,40zł.

Powyższe niewykonania kosztów materiałowych, przede wszystkim w podziale sprzętu medycznego jednorazowego użytku oraz w podziale leków ma bezpośredni związek z brakiem odrębnego kontraktu z NFZ na usługi medyczne Pracowni zabiegowej angiografii. Nieliczne zabiegi tej pracowni wykonywane są w ramach usług Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego.

Plan kosztów zarówno sprzętu medycznego jednorazowego użytku, jak i leków zakładał zwiększenie tych kosztów o miesięczne kwoty - odpowiednio: 75.595,50zł. i 6.885,00zł., w związku z planowanym uruchomieniem działalności Pracowni zabiegowej angiografii w normalnym trybie, na podstawie spodziewanego kontraktu z NFZ w tym zakresie.

Tytułem kosztów z ich najniższym procentowym wykonaniem są pozostałe koszty rodzajowe. Na 2019r. zaplanowane one zostały na kwotę 285.531,00zł., a ich wykonanie za I półrocze br. wyniosło 113.285,30zł., co stanowi 39,68% planu, tj. mniej o 10,32% planu, tj. mniej o kwotę 29.480,20zł.

Szczegółowo, najwyższe procentowe wykonanie tych kosztów występuje w podziale koszty reprezentacji i reklamy; wykonano 80,78% planu rocznego, tj. przekroczone o 30,78% tj. przekroczone o kwotę 2.665,17zł.

Przekroczenie tych kosztów powstało w związku z realizacją zadań inwestycyjnych (promocja projektów), a przede wszystkim w związku z zakończeniem projektu Pracowni zabiegowej angiografii i trwającą realizacją projektu Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego.

Najniższe procentowe wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych występuje w podziale koszty podróży służbowych. Zaplanowane one zostały na podstawie ich wykonania za okres 11 miesięcy 2018r. (28.105,74zł. tj. miesięcznie 2.555,07zł.), z uwzględnieniem zwiększenia na koszty dojazdu do pracy podmiotu świadczącego usługi niemedyce na podstawie umowy cywilno-prawnej, tj. na kwotę miesięczną ogółem 4.210,00zł. Ich przeciętne miesięczne wykonanie za I półrocze 2019r. wyniosło 797,93zł., tj. 18,95% wielkości miesięcznego planu. Wskazuje to na spadek potrzeb w tym zakresie w stosunku do planu (zmiana formy świadczenia pracy przez podmiot świadczący usługi niemedyce wraz ze zmianą formy rozliczenia kosztów dojazdu; z umowy cywilnoprawnej na umowę zlecenie).

Koszty ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej zakładu, jak i koszty ubezpieczeń majątkowych zaplanowano na 2019r. na poziomie składek określonych w polisach ubezpieczeniowych (umowach ubezpieczenia) zawartych w 2018r. i obowiązujących do 31.03.2019r. Ich wykonanie za I półrocze br. kształtuje się poniżej poziomu normatywnego wskaźnika 50% (odpowiednio 46,02% i 40,05%).

Koszty nowozawartych umów ubezpieczeniowych na następny okres ubezpieczeniowy, tj. od 01.04.2019r. do 31.03.2020r. (jedna polisa na samochód obowiązuje do 20.10.2019r.) wynoszą za rok ogółem 179.630,67zł., w tym:

- ubezpieczenia majątkowe: 28.277,69zł., spadek do planu o 16.073,31zł.
- ubezpieczenie OC zakładu: 151.352,98zł., spadek do planu o 28.647,02zł.



Koszty finansowe Szpitala zaplanowane na 2019r. na kwotę ogółem 1.299.940,00zł. wykonane zostały w kwocie 463.783,65zł., co stanowi 35,68% planu i daje ich niewykonanie w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% o 14,32%, tj. o kwotę 186.186,35zł.

Szczegółowo, wykonanie kosztów finansowych przedstawia się następująco:

- odsetki od zobowiązań: 18.297,79zł., tj. 4,56% planu rocznego (401.600,00zł.),
- odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek: 432.242,41zł., tj. 49,64% planu rocznego (870.700,00zł.),

razem: 450.540,20zł., tj. 35,41% planu rocznego (1.272.300,00zł.),

- pozostałe koszty finansowe: 13.243,45zł., tj. 47,91% planu rocznego (27.640,00zł.).

Koszty odsetek od zobowiązań oraz odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek razem, zostały wykonane poniżej normatywnego wskaźnika 50,00% wartości planu rocznego o 14,59% ,tj. o kwotę 185.609,80zł.

Jak wynika z powyższego zestawienia, szczegółowo, niewykonanie to praktycznie w całości odnosi się do odsetek od zobowiązań. Dane historyczne wskazują jednak, że największe obciążenie odsetkami z tytułu nieterminowej opłaty zobowiązań następuje w czwartym kwartale roku obrotowego.

Oprocentowanie odsetkowe od zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na 30.06.2019r. w odniesieniu do planowanych stóp procentowych przedstawia się następująco:

- kredyt zaciągnięty w NORDEA Bank Polska S. A. (PKO BP SA); na 30.06.2019r. 2,59%; plan 0,95% marża + 1,64 WIBOR = 2,59%,
- pożyczka odnawialna z limitem 8.150.000,00zł. zaciągnięta w BFF Polska S. A. (Umowa z 20.11.2015r. po zmianach); na 30.06.2019r. 6,34%; 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.; na 30.06.2019r. 6,20%; plan 4,41% marża + 1,79% WIBOR = 6,20%.

Pożyczka krótkoterminowa zaciągnięta w 2019r. w organie założycielskim (Powiecie Grajewskim) w kwocie 1.000.000,00zł. (Umowa z 02.01.2019r.) jest nieoprocentowana.

Pozostałe koszty finansowe wykonane za I półrocze 2019r. w kwocie 13.243,45zł., w 98,70%, tj. w kwocie 13.071,64zł. stanowią koszty prowizji opłaconych pełnomocnikowi ustanowionemu przez wierzyciela wierzytelności cywilnoprawnych, a w kwocie 171,81zł. stanowią dodatkowe koszty z tytułu rekompensat za koszty odzyskiwania należności.

Stan zadłużenia kapitałowego z tytułu zaciągniętego kredytu i pożyczek na 30.06.2019r. wynosił 19.624.320,88zł. (na BO 2019r.: 14.713.651,13zł.).

Pozostałe koszty operacyjne zaplanowane na 2019r. na kwotę 16.600,00zł., za I półrocze 2019r. wykonane zostały w kwocie 39.167,80zł., co stanowi 235,95% planu, a więc daje ich przekroczenie w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% w wysokości 185,95%, tj. w kwocie 30.867,80zł.

W tym tytule kosztów, planowane koszty kar i grzywien pozostają z zerowym wykonaniem, a całe wykonanie odnosi się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Niemalże cała kwota przekroczenia wykonania pozostałych kosztów operacyjnych, tj. 98,95% jej wartości, odnosi się do wykonania, bez planu w tym zakresie, kosztów dotyczących roku 2018, na podstawie dokumentów, które wpłynęły po dniu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2018r., a w związku z tym wystąpiła konieczność ich zaksięgowania, jako nie dotyczących bieżącego roku obrotowego, w pozostałe koszty operacyjne Szpitala.

Księgowania te szczegółowo dotyczyły zdarzeń gospodarczych, jak niżej:

- 3.005,42zł. koszty materiałów,
- 10.106,58zł. koszty usług medycznych,
- 15.568,90zł. koszty wynagrodzeń z pochodnymi ZUS pracodawcy, naliczone na podstawie zaleceń pokontrolnych PIP,
- 67,75zł. rozliczenie roczne,
- 1.796,21zł. oczywiste pomyłki - rozliczenie pomiędzy CZP a Szpitalem (księgowano także w pozostałe przychody operacyjne Szpitala),

30.544,86zł. ogółem.

Koszty procesowe zaksięgowane w I półroczu 2019r. w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych wyniosły 3.862,00zł.

Ogółem koszty Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie zaplanowane na 2019r. na kwotę 47.368.502,00zł., za I półrocze 2019r. wykonane zostały w kwocie 23.833.744,25zł., tj. w 50,32% planu rocznego, co wskazuje na kwotę ich przekroczenia w stosunku do normatywnego wskaźnika 50,00% o 0,32%, tj. o kwotę 149.493,25zł.

Wynik finansowy na działalności Szpitala zaplanowany za cały 2019r. na kwotę straty netto 1.644.649,14zł., za I półrocze 2019r. wykonany został w kwocie straty netto 4.040.853,77zł., co w stosunku do wyniku finansowego planowanego daje wskaźnik w wysokości: 245,70%.

Na kwotę ujemnego wyniku finansowego wykonanego za I półrocze 2019 roku składają się:

✓ 1/2 planowanego ujemnego wyniku finansowego na działalności Szpitala na 2019 rok brutto:	818.010,57zł. (-)
✓ niewykonanie planowanych przychodów medycznych:	3.203.993,99zł. (-)
✓ przekroczenie planowanych przychodów niemedycznych:	26.895,43zł. (+)
✓ przekroczenie planowanych przychodów finansowych:	3.618,71zł. (+)
✓ przekroczenie planowanych pozostałych przychodów	

operacyjnych:	104.443,90zł. (+)
ogółem różnice w przychodach:	3.069.035,95zł. (-)
✓ przekroczenie planowanych kosztów rodzajowych:	304.811,80zł. (-)
✓ niewykonanie planowanych kosztów finansowych:	186.186,35zł. (+)
✓ przekroczenie planowanych pozostałych kosztów operacyjnych:	30.867,80zł. (-)
ogółem różnice w kosztach:	149.493,25zł. (-)
ogółem ujemny wynik finansowy (brutto) wykonany za I półrocze 2019 roku (strata brutto):	4.036.539,77zł. (-)
obciążenie podatkiem dochodowym od osób prawnych (zaliczka)	4.314,00zł. (-)
ogółem ujemny wynik finansowy (netto) wykonany za I półrocze 2019 roku (strata netto):	4.040.853,77zł. (-)




II dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

W Planie rzeczowo-finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 2019 rok z dnia 31.01.2019r. przewidziano dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego na łączną kwotę 6.852.803,12zł., z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych w 2019r., jak niżej:

1. "Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej doposażeniem" 1.711.729,00zł.
2. "Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie" 450.000,00zł.
3. "Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego" 4.691.074,12zł.

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

- przebudowa Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego:
 - 1.711.729,00zł. środki własne powiatu grajewskiego,
- przebudowa Oddziału Położniczo-Ginekologicznego:
 - 450.000,00zł. środki własne powiatu grajewskiego,
- budowa Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego:
 - 3.127.383,12zł. środki budżetu państwa - środki finansowe z innych źródeł (pozostałe),
 - 1.563.691,00zł. środki własne powiatu grajewskiego.

W trakcie okresu sprawozdawczego, tj. w trakcie I półrocza 2019r., realizowane były projekty przebudowy Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego oraz przebudowy Oddziału Położniczo-Ginekologicznego.

W związku z brakiem możliwości finansowania zadań inwestycyjnych ze środków budżetu państwa, nie wystąpiła realizacja rzeczowa projektu budowy Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego (wniosek o dofinansowanie ze środków budżetu państwa złożono 21.11.2017r. i zgodnie z pismem Wojewody Podlaskiego z 09.04.2018r. do chwili obecnej pozostaje on bez rozpoznania).

Według stanu na dzień 30.06.2019r., wykorzystanie zaplanowanych na 2019r. dotacji Powiatu Grajewskiego wyniosło 499.999,99zł., tj. 7,30% planu rocznego.

Wykorzystana kwota dotacji celowej w całości dotyczy zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej doposażeniem" i została wykorzystana w dniu 26.04.2019r. na opłacenie faktury za roboty budowlane w realizacji niniejszego zadania inwestycyjnego. Wykorzystana w I półroczu br. kwota dotacji celowej na przebudowę Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego stanowi 29,21% kwoty dotacji ogółem przyznanej na ten cel, tj. kwoty 1.711.729,00zł.



Przedmiotowa dotacja celowa przyznana Szpitalowi Uchwałą Nr V/25/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28 grudnia 2018r. objęta jest Umową z dnia 25 lutego 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p. n. "Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej wyposażeniem".

Dotacja celowa na przebudowę Oddziału Położniczo-Ginekologicznego przyznana Szpitalowi Uchwałą Nr V/25/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28 grudnia 2018r. objęta jest Umową z dnia 06 lutego 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p. n. "Przebudowa wraz z wyposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie".

Dotacja celowa na budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego przyznana Szpitalowi Uchwałą Nr V/25/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28 grudnia 2018r. i zwiększona Uchwałą Nr VI/31/19 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 23 stycznia 2019r. objęta jest Umową z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p. n. "Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego".

Pozostała do wykorzystania kwota dotacji celowej na przebudowę Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego, tj. kwota 1.211.729,01zł. oraz pozostała do wykorzystania kwota dotacji celowej na przebudowę Oddziału Położniczo-Ginekologicznego, tj. kwota 450.000,00zł. zostaną wykorzystane w II półroczu 2019r., stosownie do rzeczowego postępu realizacji niniejszych zadań inwestycyjnych.

Wykorzystanie w 2019r. dotacji celowej Powiatu Grajewskiego na budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego uzależnione jest od uzyskania dofinansowania na to zadanie inwestycyjne ze środków budżetu państwa.



III środki na wydatki majątkowe

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 2019 rok zaplanował środki własne na wydatki majątkowe w kwocie ogółem **5.522.516,62zł.**, w tym:

- 5.354.695,68zł. na koszty 2019r.,
- 167.820,94zł. na zobowiązania 2018r.

Za I półrocze 2019r. wykorzystane zostały na wydatki majątkowe własne środki finansowe Szpitala w kwocie ogółem **3.403.946,09zł.**, co stanowi 61,64% kwoty planowanej, w tym:

- 3.236.125,15zł. na koszty 2019r.,
- 167.820,94zł. na zobowiązania 2018r.

Z kwoty wydatkowanej na koszty 2019r., 3.075.677,11zł. przeznaczono na tytuły wydatków objęte planem na 2019r., z tego:

- 39.852,00zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Wykonanie pracowni zabiegowej z montażem angiografu w części pomieszczeń Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie"; sprawowanie funkcji inwestora zastępczego,
- 201.209,63zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Podniesienie jakości usług medycznych oraz bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez budowę lądowiska dla śmigłowców ratunkowych"; roboty budowlane i sprawowanie funkcji inwestora zastępczego,
- 2.363.000,00zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej wyposażeniem"; roboty budowlane i wyposażenie,
- 63.383,29zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie"; zakup sprzętu medycznego i zarządzanie projektem,
- 21.684,44zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Termomodernizacja 5 budynków Szpitala Ogólnego w Grajewie"; przygotowanie studium wykonalności,
- 273.060,00zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego"; kompletna dokumentacja projektowa,
- 113.487,75zł. na zakup aparatury medycznej (artroskop i zgrzewarka rotacyjna),

a kwotę 160.448,04zł. wydatkowano na koszty 2019r. nie ujęte w planie rzeczowo-finansowym na 2019r., z tego:

- 112.847,04zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Wykonanie pracowni zabiegowej z montażem angiografu w części pomieszczeń Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie"; zakup aparatury medycznej,



- 3.075,00zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie"; zarządzanie projektem,
- 29.889,00zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa wraz z wyposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie"; rozliczanie projektu,
- 14.637,00zł. na zakup aparatury medycznej (głowica do echokardiografu).

Wykonania wydatków majątkowych w I półroczu 2019r. jest adekwatne do merytorycznego postępu prac w tym zakresie.

Najniższe procentowe wykonanie planowanych wydatków majątkowych (14,69% - ogółem wydatki 2019r. + zobowiązania 2018r.) występuje w realizacji zadania inwestycyjnego pn. " Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego". Wynika to z braku przyznania dofinansowania ze środków budżetu państwa na ten projekt, bez udziału którego nie można rozpocząć faktycznej realizacji projektu.

Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym na niniejszy projekt (w zakresie kosztów 2019r.) dotyczą w całości wykonania kompletnej dokumentacji projektowej budowy Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego.

Kwotę wydatkowaną na koszty 2018r. (zobowiązania 2018r.), tj. kwotę 167.820,94zł. w całości przeznaczono na tytuły wydatków objęte planem na 2019r., w tym:

- 117.735,00zł. na realizację zadań inwestycyjnych o charakterze budowlanym z wyposażeniem,
- 50.085,94zł. na realizację zadań inwestycyjnych o charakterze zakupu gotowych środków trwałych (sterylizator parowy).

Grajewo, dn. 30.07.2019r.

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
[Signature]
 mgr Elżbieta Jędrzejewicz

Z-CA DYREKTORA
 ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
 Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
 w Grajewie
[Signature]
 Grzegorz Zakrzewski

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

Obowiązki i pożyczki z tytułu kredytów i pożyczek wg stanu na 30.06.2019r.

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Stan na 01.01.2019r.			Zwiększenie w ciągu roku			Zmniejszenie w ciągu roku			Stan na 30.06.2019r.		Planowany stan na 31.12.2019r.
			planowany	faktyczny	w tym: wymagalne	planowane	faktyczne na 30.06.2019r.	planowane	faktyczne na 30.06.2019r.	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.	6 080 869,78	6 080 869,78	0,00	0,00	0,00	450 434,76	225 217,38	5 855 652,40	0,00	5 630 435,02		
Razem kredyty :			6 080 869,78	6 080 869,78	0,00	0,00	0,00	450 434,76	225 217,38	5 855 652,40	0,00	5 630 435,02		
2.	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. (długoterminowa); Umowa z 20.11.2015r.	7 035 400,11	7 035 400,11	0,00	1 114 599,89	373 243,09	0,00	120 000,00	7 288 643,20	0,00	8 150 000,00		
3.	BFF Polska S.A. 90-330 Łódź ul. Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76	pożyczka krótkoterminowa; Umowa z 29.01.2016r.	7 852,90	7 852,90	0,00	0,00	0,00	7 852,90	7 852,90	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. (długoterminowa); Umowa z 23.11.2018r.	1 589 528,34	1 589 528,34	0,00	4 020 471,66	3 955 496,94	0,00	65 000,00	5 480 025,28	0,00	5 610 000,00		
5.	Powiat Grajewski 19-200 Grajewo ul. Strazacka 6B	pożyczka krótkoterminowa; Umowa z 02.01.2019r.	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
Razem pożyczki :			8 632 781,35	8 632 781,35	0,00	6 135 071,55	5 328 740,03	1 007 852,90	192 852,90	13 768 668,48	0,00	13 760 000,00		
OGÓLEM KREDYTY I POŻYCZKI:			14 713 651,13	14 713 651,13	0,00	6 135 071,55	5 328 740,03	1 458 287,66	418 070,28	19 624 320,88	0,00	19 390 435,02		
w tym:			14 705 798,23	14 705 798,23	0,00	5 135 071,55	4 328 740,03	450 434,76	410 217,38	18 624 320,88	0,00	19 390 435,02		
- długoterminowe			7 852,90	7 852,90	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 007 852,90	7 852,90	1 000 000,00	0,00	0,00		
- krótkoterminowe														

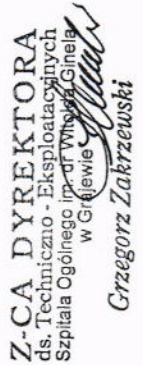
Uwaga: - faktyczne zwiększenia pożyczek odnawialnych z BFF Polska S.A. w Łodzi na dzień 30.06.2019r. nastąpiło przez wpłaty Transz pożyczek oraz przez naliczenie odsetek.

Grajewo, dn. 30.07.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Wójcik

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

Z-CA DYREKTORA
 ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
 Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
 w Grajewie

 Grzegorz Zakrzewski

Część opisowa

do informacji o przebiegu wykonania

planu finansowego

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za I półrocze 2019 roku:

zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie na **01.01.2019r.** posiadał zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na łączną kwotę **14.713.651,13zł.**, w tym:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych 6.080.869,78zł.
- pożyczki 8.632.781,35zł.

Z wyżej wymienionego zadłużenia ogółem (14.713.651,13zł.), żadna z kwot nie była wymagalna, a zadłużenie miało charakter:

- w kwocie 14.705.798,23zł. długoterminowy,
- w kwocie 7.852,90zł. krótkoterminowy.

W trakcie okresu sprawozdawczego nastąpiło **zwiększenie zadłużenia o kwotę 5.328.740,03zł.**

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

- do pożyczki długoterminowej 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 długoterminowej o kwotę **373.243,09zł.** (wykorzystanie limitu); limit udostępniony na okres do dnia 31.03.2020r.,
- do pożyczki długoterminowej 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.; zwiększenie pożyczki długoterminowej o kwotę **3.955.496,94zł.** (wykorzystanie limitu); limit udostępniony na okres do dnia 30.11.2020r.,
- do pożyczki krótkoterminowej zaciągniętej w organie założycielskim (Powiecie Grajewskim) na podstawie Umowy z dnia 02 stycznia 2019r. w sprawie udzielenia pożyczki krótkoterminowej na opłatę w roku 2019 zobowiązań z tytułu wydatków bieżących przez Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie; pożyczka krótkoterminowa w kwocie **1.000.000,00zł.**; termin spłaty pożyczki 20 grudzień 2019r.

Pożyczki długoterminowe zaciągnięte w BFF Polska S. A. w Łodzi, wg stanu na dzień 30.06.2019r. 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.

Pożyczka krótkoterminowa zaciągnięta w 2019r. w organie założycielskim jest nieoprocentowana.

W ciągu I półrocza 2019r. z zaciągniętych kredytów i pożyczek Szpital **spłacił** kapitał na kwotę ogółem **418.070,28zł.**

Spłaty niniejsze dotyczyły:

- kredytów 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 192.852,90zł.
z tego:
 - pożyczka długoterminowa odnawialna zaciągnięta
w latach 2015 - 2019 w BFF Polska S. A. w Łodzi 120.000,00zł.
 - pożyczka krótkoterminowa zaciągnięta w 2016r.
w BFF Polska S. A. w Łodzi 7.852,90zł.
 - pożyczka długoterminowa odnawialna zaciągnięta
w latach 2018 - 2019 w BFF Polska S. A. w Łodzi 65.000,00zł.

Na dzień **30.06.2019r.** tutejszy Szpital nie posiadał zobowiązań wymagalnych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zobowiązania niewymagalne z przedmiotowego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły **19.624.320,88zł.**, w tym:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych 5.855.652,40zł.
z tego:
 - kredyt długoterminowy zaciągnięty w latach 2007 - 2009
w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni
(obecnie PKO BP SA) 5.855.652,40zł.
- pożyczki 13.768.668,48zł.
z tego:
 - pożyczka długoterminowa odnawialna zaciągnięta w latach
2015 - 2019 w BFF Polska S. A. w Łodzi 7.288.643,20zł.
 - pożyczka krótkoterminowa zaciągnięta w 2016r.
w BFF Polska S. A. w Łodzi 0,00zł.
 - pożyczka długoterminowa odnawialna zaciągnięta w latach
2018 - 2019 w BFF Polska S. A. w Łodzi 5.480.025,28zł.
 - pożyczka krótkoterminowa zaciągnięta w 2019r.
w organie założycielskim (Powiecie Grajewskim) 1.000.000,00zł.

Na dzień 30.06.2019r., w tutejszym Szpitalu, zobowiązania odsetkowe od zaciągniętych kredytów i pożyczek nie istniały.

Na dzień 30.06.2019r. w stosunku do BO 2019r. zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wzrosło o kwotę 4.910.669,75zł. (14.713.651,13zł. + 5.328.740,03zł. - 418.070,28zł. = 19.624.320,88zł.; 19.624.320,88zł. - 14.713.651,13zł. = 4.910.669,75zł.).

UWAGA: Dnia 12.04.2018r. Szpital zawarł Aneks Nr 4 do Umowy pożyczki Nr

211000085170515 z dnia 20.11.2015r. dotyczący zmiany nazwy Spółki z
Magellan S. A. na BFF Polska S. A.
Pozostałe dane Spółki pozostały niezmienione.
Zmiana nazwy Spółki nie ma wpływu na ważność zawartych wcześniej umów.

Grajewo, dn. 30.07.2019r.

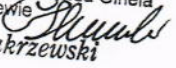
Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Elżbieta Proszkiewicz

Z-CA DYREKTORA

ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie


Grzegorz Zakrzewski

pozostałych należności i zobowiązań Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie wg stanu na 30.06.2019r.

I NALEŻNOŚCI

Lp.	Tytuł należności	Stan na 01.01.2019r.		Stan na 30.06.2019r.		Planowany stan na 31.12.2019r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu 2018r. z dn. 28.02.2019r.	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	3 092 059,19	3 088 010,25	3 069 657,50	-	3 821 792,45
2.	Rozrachunki z odbiorcami i usług medycznych (konto 202) należność główna; dostawy i usługi	61 761,09	61 958,99	67 547,48	7 474,40	102 230,00
	Razem z tyt. sprzedaży usług medycznych (konta: 200+202) należność główna; dostawy i usługi	3 153 820,28	3 149 969,24	3 137 204,98	7 474,40	3 924 022,45
3.	Rozrachunki z odbiorcami usług niemedycznych (konto 203) w tym: - należność główna; dostawy i usługi - należność główna; pozostałe - odsetki	48 545,63 45 738,36 1 279,50 1 527,77	28 849,58 26 042,31 1 279,50 1 527,77	26 771,23 26 771,23 -	9 666,38 9 666,38 -	35 443,33 35 443,33 -
4.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług (konto 205) należność główna; pozostałe	-	-	5 648,40	-	-
5.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług – Centrum Zdrowia Psychicznego – program pilotażowy (konto 208) należność główna; pozostałe	988,00	988,00	-	-	-
6.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku VAT (konto 223) należność główna; pozostałe	466,55	466,55	294,95	-	467,00
7.	Rozrachunki z pracownikami – wypłaty zaliczek (konto 234) należność główna; pozostałe	-	-	6 000,00	-	-
8.	Rozrachunki z tyt. pożyczek udziel. pracownikom z ZFŚS (konto 235) należność główna; pozostałe	427 535,69	427 535,69	452 638,98	-	450 621,72
9.	Rozrachunki wewnętrzne (konto 245) należność główna; pozostałe w tym: - odpisy na ZFŚS; z tego: 2018r. 2019r. (75% odpisu) - potrącenia pożyczek z ZFŚS	478 370,90 449 033,00 449 033,00 29 337,90 203,23	478 370,90 449 033,00 449 033,00 29 337,90 203,23	832 577,07 803 993,00 449 033,00 354 960,00 28 584,07	803 993,00 803 993,00 449 033,00 354 960,00 -	504 202,22 473 280,00 449 033,00 473 280,00 30 922,22
10.	Pozostałe rozrachunki (konto 247) w tym: - należność główna; pozostałe (w stanie na 30.06.2019r.: należność od Powiatu Grajewskiego na pokrycie straty netto) - odsetki	98,00 105,23	- 203,23	2 043 193,06 -	- -	- -

Lp.	Tytuł należności	Stan na 01.01.2019r.		Stan na 30.06.2019r.		Planowany stan na 31.12.2019r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu 2018r. z dn. 28.02.2019r.	ogółem:	w tym: wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	OGÓLEM NALEŻNOŚCI:					
	w tym:					
	- należności główne	4 109 930,28	4 086 383,19	6 504 328,67	821 133,78	4 914 756,72
	z tego:					
	- dostawy i usługi	4 108 297,28	4 084 652,19	6 504 328,67	821 133,78	4 914 756,72
	- pozostałe tytuły	3 199 558,64	3 176 011,55	3 163 976,21	17 140,78	3 959 465,78
	- odsetki	908 738,64	908 640,64	3 340 352,46	803 993,00	955 290,94
	z tego:	1 633,00	1 731,00	-	-	-
	- od kwot głównych należności z tytułu dostaw i usług	-	1 527,77	-	-	-
	- od kwot głównych należności z pozostałych tytułów	1 633,00	203,23	-	-	-

II ZOBOWIĄZANIA

w zł. i gr.

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na 01.01.2019r.		Stan na 30.06.2019r.		Planowany stan na 31.12.2019r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu 2018r. z dn. 28.02.2019r.	ogółem:	w tym: wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Rozrachunki z odbiorcami usług medycznych (konto 202) kwota główna; pozostałe	118,40	118,40	-	-	-
2.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług (konto 205) w tym: - kwota główna; dostawy i usługi z tego: - leki i materiały medyczne - sprzęt medyczny - energia, gaz, woda - usługi obce - pozostałe - kwota główna; pozostałe - odsetki	3 556 719,55 3 444 304,96 854 019,00 298 577,50 254 125,89 1 894 856,03 142 726,54 - 112 414,59 51 585,94	3 549 947,75 3 435 226,76 857 595,96 300 843,76 254 125,89 1 879 934,61 142 726,54 168,22 114 552,77 51 585,94	5 347 630,02 5 332 457,71 1 115 700,33 572 551,35 522 098,67 2 949 747,01 172 360,35 - 15 172,31 798 820,01	3 517 288,79 3 502 962,30 697 577,51 368 693,27 445 035,07 1 919 906,32 71 750,13 - 14 326,49 -	4 716 244,80 4 615 841,05 1 144 502,40 400 133,41 340 561,37 2 539 372,65 191 271,22 - 100 403,75 -
3.	Rozrachunki z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (konto 207) kwota główna; dostawy i usługi w tym: - realizacja zadań inwestycyjnych o charakterze zakupu gotowych dóbr majątku trwałego - realizacja zadań inwestycyjnych o charakterze projektów mających na celu wytworzenie dóbr majątku trwałego	50 085,94 1 500,00	50 085,94 1 500,00	98 820,00 700 000,01	- -	- -
4.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług – Centrum Zdrowia Psychicznego – program pilotażowy (konto 208) w tym: - kwota główna; dostawy i usługi z tego: - energia, gaz, woda - usługi obce - pozostałe	145 556,40	145 556,40	163 270,23	17 267,48	145 556,40
5.	Rozrachunki z tyt. realizacji projektów UE (konto 213) kwota główna; dostawy i usługi (realizacja projektu pn. „Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie)	9 572,29 135 902,31 81,80 116 235,00	9 572,29 135 902,31 81,80 116 235,00	5 611,84 157 337,71 320,68 847 531,50	1 926,66 15 247,92 92,90 -	9 572,29 135 902,31 81,80 -
6.	Rozrachunki publicznoprawne (konto 221) kwota główna; pozostałe w tym: - podatek dochodowy osoby fizyczne - podatek dochodowy osoby prawne	256 672,00 255 953,00 719,00	268 006,00 267 287,00 719,00	272 424,00 271 705,00 719,00	- -	270 195,00 269 476,00 719,00

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na 01.01.2019r.		Stan na 30.06.2019r.		Planowany stan na 31.12.2019r.
		planowany wg wstępnego sprawozdania z dnia 23.01.2019r.	faktyczny ze sprawozdania z wykonania planu 2018r. z dn. 28.02.2019r.	ogółem:	w tym: wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
7.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku VAT (konto 223) kwota główna; pozostałe	9 430,52	9 430,52	9 225,79	-	8 753,58
8.	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	1 118 219,21 475 220,40 237 029,57 73 093,65 43 084,91 238 596,65 44 546,45 6 647,58	1 168 387,25 499 157,78 246 862,27 76 104,91 44 854,74 248 141,83 46 469,10 6 796,62	1 259 868,08 563 998,68 261 398,25 79 786,30 39 209,77 262 898,71 45 905,23 6 671,14	- - - - - - - -	1 177 297,86 500 327,77 249 553,90 76 953,97 45 359,95 251 202,51 46 899,75 7 000,01
9.	Rozrachunki dotyczące potrąceń z wynagrodzeń (konto 231) kwota główna; pozostałe	1 216 402,94	1 304 822,52	1 268 839,14	-	1 228 337,28
10.	Rozrachunki wewnątrzskładowe (konto 245) kwota główna; pozostałe w tym:	449 033,00	449 033,00	803 993,00	803 993,00	473 280,00
11.	Pozostałe rozrachunki (konto 247) kwota główna; pozostałe w tym: - depozyty - pozostałe (w tym: składki na ubezpieczenie OC i majątkowe, ekwiwalent BHP)	156 257,66 40 224,02 116 033,64	156 257,66 40 224,02 116 033,64	234 705,65 40 503,44 194 202,21	62 662,93 - 62 662,93	52 919,75 - 52 919,75
OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA:		7 076 230,62	7 219 380,44	11 006 307,42	4 401 212,20	8 072 584,67
	- kwota główna	6 963 816,03	7 104 827,67	10 991 135,11	4 386 885,71	7 972 180,92
	z tego:					
	- dostawy i usługi	3 757 682,50	3 748 604,10	7 142 079,45	3 520 229,78	4 761 397,45
	- pozostałe tytuły	3 206 133,73	3 356 223,57	3 849 055,66	866 655,93	3 210 783,47
	- odsetki	112 414,59	114 552,77	15 172,31	14 326,49	100 403,75
	z tego:					
	- od kwot głównych zobowiązań z tytułu dostaw i usług	112 414,59	114 552,77	15 172,31	14 326,49	100 403,75

Grajewo, dn. 30.07.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Jastrzębowska

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

Z-CA DYREKTORA
ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

Grzegorz Zakrzewski

Część opisowa

do informacji o przebiegu wykonania

planu finansowego

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za I półrocze 2019 roku:

- I pozostałe należności*
- II pozostałe zobowiązania*

I pozostałe należności

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2019r. wynosiły ogółem 6.504.328,67zł., w tym:

- należności z tytułu kwot głównych: 6.504.328,67zł., tj. 100,00% ogółu,
z tego:
 - z tytułu dostaw i usług: 3.163.976,21zł.,
 - z pozostałych tytułów: 3.340.352,46zł.

- należności z tytułu odsetek: 0,00zł., tj. 0,00% ogółu,

W kwocie należności ogółem największą pozycję stanowią należności z tytułu sprzedaży usług medycznych w kwocie ogółem 3.137.204,98zł. (całość należności główne; całość dostawy i usługi), w tym:

- na rzecz NFZ: 3.069.657,50zł.,
- na rzecz innych odbiorców: 67.547,48zł.

Drugą co do wielkości grupę należności na ostatni dzień okresu sprawozdawczego stanowią należności z tytułu pozostałych rozrachunków w kwocie 2.043.193,06zł. (całość należności główne; całość pozostałe tytuły). Należności te to w 100,00% należność od organu założycielskiego-Powiatu Grajewskiego na częściowe pokrycie straty netto za 2018r. (Decyzja Nr 3/2019 Dyrektora Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie z dnia 21 czerwca 2019 roku w sprawie pokrycia straty netto Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za 2018 rok, podjęta po zasięgnięciu opinii Rady Społecznej Szpitala wyrażonej Uchwałą Nr 11/2019 z dnia 17 maja 2019 roku w sprawie pokrycia straty netto Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za 2018 rok oraz w związku z Uchwałą 30/145/19 Zarządu Powiatu Grajewskiego z dnia 18 czerwca 2019r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za 2018 rok).

Kolejną co do wielkości grupą należności są należności z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych w kwocie ogółem 832.577,07zł. (całość należności główne; całość pozostałe tytuły). Do wysokości kwoty 803.993,00zł. dotyczą one nieprzekazanych odpisów na ZFŚS na wydzielony rachunek bankowy (należności ZFŚS od działalności podstawowej), jak niżej:

- 449.033,00zł. za 2018r.,
- 354.960,00zł. za 2019r. (75,00% wartości rocznej).

Następną grupę należności, wg wielkości na dzień 30.06.2019r., stanowią należności z tytułu pożyczek udzielonych pracownikom z ZFŚS, w kwocie 452.638,98zł. Należności te w całości są kwotami głównymi i dotyczą pozostałych tytułów, a w ich kwocie nie było należności wymagalnych na 30.06.2019r.

Należności ze wszystkich pozostałych tytułów wg stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynoszą 38.714,58zł. i stanowią 0,60% wartości należności ogółem na ten sam dzień.

Należności ogółem na 30.06.2019r. w kwocie ogółem 6.504.328,67zł. w stosunku do stanu faktycznego należności ogółem na 01.01.2019r. w kwocie 4.086.383,19zł., wzrosły o kwotę o kwotę 2.417.945,48zł. i stanowią ich 159,17%.

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

- pozostałe rozrachunki - wzrost o 2.042.989,83zł. (całość należności główne; całość pozostałe należności);
cały wzrost wynika z należności od organy założycielskiego-Powiatu Grajewskiego na częściowe pokrycie straty netto za 2018r.,
- rozrachunki wewnątrzzakładowe - odpisy na ZFŚS - wzrost o 354.960,00zł. (całość należności główne; całość pozostałe należności);
w stanie należności na 30.06.2019r. jest także odpis za 2019r. (75,00%), a w stanie tych należności na 01.01.2019r. był tylko odpis za 2018r.

Różnice w stanie należności na 30.06.2019r. w pozostałych tytułach w odniesieniu do stanu faktycznego tych należności na 01.01.2019r. nie są aż tak znaczące.

Z należności ogółem Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2019r., należności wymagalne na ten sam dzień wynosiły 821.133,78zł., tj. 12,62% ogółu, w tym:

- należności z tytułu kwot głównych: 821.133,78zł., tj. 100,00% ogółu wymagalnych,
z tego:
 - z tytułu dostaw i usług: 17.140,78zł.,
 - z pozostałych tytułów: 803.993,00zł.,
- należności z tytułu odsetek: 0,00zł., tj. 0,00% ogółu wymagalnych.

Niemal 100,00% należności wymagalnych stanowią należności z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych, które na 30.06.2019r. wynosiły 803.993,00zł. (97,91% 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. i za 2019r. (75,00%).

Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową tutejszego Szpitala, w I półroczu 2019r. 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 30.06.2019r. w kwocie 821.133,78zł. w stosunku do ich faktycznej wartości z 01.01.2019r. w kwocie 477.528,79zł. wzrosły się o 343.604,99zł. i stanowią ich 171,95%.

Powyższy wzrost w całości wynika z opisanego wyżej braku przekazania na wydzielony rachunek bankowy odpisu na ZFŚS za 2019r. (75,00%).

II pozostałe zobowiązania

Pozostałe zobowiązania (bez kredytów i pożyczek) Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2019r. wyniosły ogółem 11.006.307,42zł., w tym:

- zobowiązania z tytułu kwot głównych: 10.991.135,11zł., tj. 99,86% ogółu,
z tego:
 - z tytułu dostaw i usług: 7.142.079,45zł.,
 - z pozostałych tytułów: 3.849.055,66zł.,

- zobowiązania z tytułu odsetek: 15.172,31zł., tj. 0,14% ogółu,
(w całości dotyczą kwot główn. z tyt.
dostaw i usług)

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 30.06.2019r. wynoszą 5.510.900,25zł., tj. 50,07% ogółu, z tego:

- 5.495.727,94zł. to zobowiązania w kwotach głównych,
- 15.172,31zł. to zobowiązania odsetkowe.

W kwocie pozostałych zobowiązań ogółem wykazane zostały także zobowiązania z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych, które na 30.06.2019r. wynoszą 1.646.351,51zł., tj. 14,96% ogółu i w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi na 30.06.2019r., w tym:

- 798.820,01zł. to zobowiązania z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych ("zwykłe"),
- 847.531,50zł. to zobowiązania z tytułu realizacji projektów Unii Europejskiej.

Kolejną istotną i dużą grupę pozostałych zobowiązań w tutejszym Szpitalu na 30.06.2019r., stanowią zobowiązania z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych: 803.993,00zł. (w kwotach głównych), tj. 7,31% ogółu.

Zobowiązania jak wyżej, w całości dotyczą nieprzekazanych, jak opisano w temacie należności, odpisów na ZFŚS za 2018r. i za 2019r. (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 234.705,65zł., tj. 2,13% ogółu zobowiązań. Z kwoty tej 131.539,28zł. to zobowiązania z tytułu ubezpieczeń OC Zakładu i majątkowych, 62.662,93zł. to ekwiwalent BHP za 2018r. (w tym kwota 43,92zł. dotyczy 2019r.) oraz 40.503,44zł. to depozyty, wadia i zabezpieczenie należytego wykonania umowy.

W pozostałym zakresie, tj. poza wyżej opisanymi grupami zobowiązań, pozostałe zobowiązania Szpitala na 30.06.2019r. w kwocie ogółem 2.810.357,01zł., tj. 25,53% ogółu, dotyczą bieżących miesięcznych rozliczeń Szpitala, tj. rozrachunków dotyczących wynagrodzeń (1.268.839,14zł.), rozrachunków z ZUS (1.259.868,08zł.) oraz rozrachunków publicznoprawnych i z Urzędem Skarbowym z tytułu VAT (281.649,79zł.) i wszystkie są zobowiązaniami w kwotach głównych.

Pozostałe zobowiązania ogółem (bez kredytów i pożyczek) na 30.06.2019r. w kwocie ogółem 11.006.307,42zł., w stosunku do ich faktycznego stanu z 01.01.2019r. (7.219.380,44zł.) wzrosły o kwotę 3.786.926,98zł. i stanowią ich 152,46%.

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

- 1.815.396,10zł. do zobowiązań z tytułu rozrachunków z krajowymi dostawcami towarów i usług (razem Szpital plus CZP, bez realizacji zadań inwestycyjnych),
- 1.478.530,57zł. do zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych, w tym z udziałem dofinansowania ze środków unijnych,
- 354.960,00zł. do zobowiązań z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych (odpisy na ZFŚS),

3.648.886,67zł. razem, tj. 96,35% 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 30.06.2019r. wynik finansowy Szpitala na sprzedaży jest stratą w kwocie brutto 4.232.230,93zł. (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 30.06.2019r. wymagalne były zobowiązania na kwotę ogółem 4.401.212,20zł., tj. 39,99% wartości ogółem, w tym:

- zobowiązania z tytułu kwot głównych: 4.386.885,71zł., tj. 99,67% ogółu wymagalnych, z tego:
 - z tytułu dostaw i usług: 3.520.229,78zł.,
 - z pozostałych tytułów: 866.655,93zł.,
- zobowiązania z tytułu odsetek: 14.326,49zł., tj. 0,33% ogółu wymagalnych, (w całości dotyczą kwot główn. z tyt. dostaw i usług)

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 30.06.2019r.

wynoszą 3.534.556,27zł., tj. 80,31% ogółu wymagalnych, z tego:

- 3.520.229,78zł. to zobowiązania w kwotach głównych,
- 14.326,49zł. to zobowiązania odsetkowe.

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 1.919.906,32zł., tj. 65,09% ogółu z tego tytułu (w kwotach głównych: 2.949.747,01zł.).



Pozostałe zobowiązania wymagalne (inne) w kwocie ogółem 866.655,93zł. stanowią 19,69% wartości ogółem zobowiązań wymagalnych i składają się z:

- 803.993,00zł. zobowiązania z tytułu rozrachunków wewnątrzzakładowych (nieprzekazane na wyodrębniony rachunek bankowy odpisy na ZFŚS za 2018r. i za 2019r. - 75,00%),
- 62,662,93zł. zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków (ekwiwalent BHP za 2018r.: 62.619,01zł. + ekwiwalent BHP za 2019r.: 43,92zł.).

Pozostałe zobowiązania wymagalne (bez kredytów i pożyczek) na 30.06.2019r. w kwocie 4.401.212,20zł. w stosunku do ich stanu z 01.01.2019r. (2.221.242,39zł.) wzrosły o kwotę 2.179.969,81zł. i stanowią ich 198,14%.

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 1.763.846,88zł. oraz do rozrachunków wewnątrzzakładowych (zobowiązania działalności podstawowej wobec działalności ZFŚS): zwiększenie o 354.960,00zł.

Grajewo, dn. 30.07.2019r.

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

mgr Elżbieta Wojtawicz

Z-CIA DYREKTORA
ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

Grzegorz Zakrzewski

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 0000021225

Źródła środków pieniężnych Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie wg stanu na 30.06.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019r.		Faktyczny stan na 30.06.2019r.	Planowany stan na 31.12.2019r.
		planowany	faktyczny		
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Kasa (konto 100)	0,00	0,00	7 855,48	0,00
2.	Rachunek bankowy podstawowy (konto 130)	414 806,43	414 806,43	456 862,18	1 235 840,00
3.	Rachunek bankowy do finansowania realizacji zadań inwestycyjnych (konto 132)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (konto 135)	24 381,49	24 381,49	5 624,25	24 400,00
5.	Rachunek bankowy sum depozytowych (konto 139)	40 224,02	40 224,02	40 503,44	0,00
6.	Rachunek bankowy środków na projekty współfinansowane przez Unię Europejską (konto 131)	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH:		479 411,94	479 411,94	510 845,35	1 260 240,00

w zł. i gr.

Grajewo, dn. 30.07.2019r.

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
 mgr Elżbieta Wójcik

Z-CA DYREKTORA
 ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
 Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
 w Grajewie
 Grzegorz Zakrzewski

Część opisowa

do informacji o przebiegu wykonania

planu finansowego

Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za I półrocze 2019 roku:

stan środków pieniężnych



Na BO 2019r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie dysponował środkami pieniężnymi zgromadzonymi na rachunkach bankowych w kwocie ogółem 479.411,94zł.

Z kwoty tej 414.806,43zł., tj. 86,52% ogółu było w pełnej dyspozycji Szpitala i znajdowało się na rachunku podstawowym Szpitala.

Pozostała kwota środków pieniężnych, tj. kwota 64.605,51zł., tj. 13,48% ogółu, miała dla Szpitala charakter ograniczonych możliwości dysponowania nimi i znajdowała się na:

- rachunku bankowym ZFŚS: 24.381,49zł.,
- na rachunku bankowym sum depozytowych: 40.224,02zł.

W stanie środków pieniężnych na dzień 01.01.2019r. nie było środków znajdujących się w kasie Szpitala.

Na dzień 30.06.2019r. stan środków pieniężnych Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie wynosił 510.845,35zł., w tym:

- na rachunkach bankowych Szpitala: 502.989,87zł., tj. 98,46% ogółu, z tego:
 - 456.862,18zł. na rachunku bankowym podstawowym,
 - 5.624,25zł. na rachunku bankowym ZFŚS,
 - 40.503,44zł. na rachunku bankowym sum depozytowych,
- w kasie Szpitala: 7.855,48zł., tj. 1,54% ogółu.

Środki znajdujące się na rachunku podstawowym Szpitala oraz w kasie w kwocie ogółem 464.717,66zł. były w pełnej dyspozycji Szpitala, a środki na rachunku ZFŚS i na rachunku sum depozytowych na kwotę ogółem 46.127,69zł. miały dla Szpitala charakter ograniczonych możliwości dysponowania nimi.

Środki znajdujące się na rachunku podstawowym przeznaczone były przede wszystkim na częściową wypłatę (do wysokości tych środków) wynagrodzeń osobowych pracowników oraz pozostałych wynagrodzeń za miesiąc czerwiec 2019r. i zgodnie z tym przeznaczeniem zostały wykorzystane w lipcu 2019r.

W stanie środków pieniężnych na dzień 01.01.2019r. oraz na dzień 30.06.2019r. nie było środków znajdujących się na rachunku bankowym do finansowania realizacji zadań inwestycyjnych, jak również nie było środków znajdujących się na rachunku bankowym środków wyodrębnionych służącym do obsługi projektów współfinansowanych przez Unię Europejską.

Grajewo, dn. 30.07.2019r.

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
mgr Elżbieta Wojszowicz

Z-CA DYREKTORA
ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
Grzegorz Zakrzewski

Przewodniczący Zarządu
Haldemar Remfeld

*Protokół Nr 6
do Uchwały Nr 42/185/19
Rozładu Powiatu Grajewskiego
w dniu 30 sierpnia 2019r.*

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2019r.
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie.**

Część I.

1. Zestawienie przychodów

Lp	Tytuł przychodu	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2019	
			Kwota	%
I.	Usługi medyczne	5.378.516	2.706.304,54	50,32
	1. Wpływy z NFZ	5.369.516	2.704.127,54	50,36
	-um. główna POZ	4.968.000	2.512.074,90	50,57
	-um. ginekologiczna	388.516	186.535,64	48,01
	-progr. profilaktyczne	13.000	5.517,00	42,44
	2. Pozostałe przychody medyczne	9.000	2.177,00	24,19
	-wpływ od os. nieubezpz.	3.000	1.817,00	60,57
	-inne zakłady	6.000	360,00	6,00
II.	Przychody ze sprzedaży	191.468	96.648,88	50,48
	-najem lokali	157.115	79.869,60	50,84
	-czynsze mieszk.	31.600	14.834,38	46,94
	-dzierżawa sprzętu	903	451,56	50,01
	-zaświadczenia(orzecz.lek)	0	0,00	0,00
	-rozmowy telef.	0	0,00	0,00
	-energia	1.800	1.359,09	75,51
	-pozostałe(xero dok.med.)	50	134,25	268,50
III	Przychody finansowe	49.000	24.136,02	49,26
	-odsetki zgrom. na rach. bank.	49.000	24.136,02	49,26
	-odsetki od należności	0	0,00	0,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	20.000	13.828,19	69,14
	-rabat diagnost.(usł. obce)	15.000	8.515,68	56,77
	-pozostałe wpływy	5.000	5.312,51	106,25
V.	Ogółem :	5.638.984	2.840.917,63	50,38

2. Zestawienie kosztów

Lp	Tytuł rozchodu	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2019	
			Kwota	%
I.	Fundusz płac (bez narzutów ZUS)	3.577.500	1.644.235,67	45,96
	a) wynagrodzenia osob.	3.457.500	1.570.499,00	45,42
	-wynagrodzenia	3.050.000	1.413.598,22	46,35
	-nagroda jubileuszowa	87.500	28.124,13	32,14
	-premia	250.000	115.846,40	46,34
	-odprawy emerytalne	70.000	12.930,25	18,47
	b) um. zlec. i o dzieło	120.000	73.736,67	61,45
II.	Świadczenia na rzecz pracowników	746.430	324.840,18	43,52
	* ZFŚS	55.930	28.110,00	50,26
	* ZUS (pracodawcy)	690.000	296.567,28	42,98
	* pozostałe(świadcz.bhp)	500	162,90	32,58
III	Koszty rzeczowe	1.275.051	473.321,10	37,20
1.	Materiały	243.000	71.700,81	29,51
	-materiały opatr.,leki	15.000	3.595,73	23,97
	-sprzęt med.(jednoraz. i pozost. mat. med)	15.000	3.924,04	26,16
	-węgiel	75.000	41.281,90	55,04
	-paliwo	13.000	6.412,47	49,33
	-mat. do napr. i remont.	15.000	1.249,34	8,33
	-śr. czystości	12.000	3.820,00	31,83
	-mat. biurowe i druki	15.000	3.690,65	24,60
	-odzież ochr. i rob.	3.500	127,99	3,66
	-pozost. materiały	4.000	1.323,35	33,08
	-sp. med. wyposażenie	10.000	120,00	1,20
	-obuwie profilakt.	4.500	0,00	0,00
	-śr. dezynfekcyjne	11.000	2.470,04	22,45
	-sprzęt techn. wyposaż.	35.000	259,00	0,74
	-sprzęt gosp. wyposaż.	15.000	3.426,30	22,84
2.	Energia	46.000	20.839,60	45,30
	-energia elektryczna	40.000	19.797,72	49,49
	-energia cieplna(cw,co)	-	0,00	0,00
	-woda	6.000	1.041,88	17,36
3.	Usługi obce	935.200	364.846,46	39,01
	-remont pomieszczeń	71.000	5.800,00	8,17
	-konserwac. i napr.sprz	10.000	1.978,52	19,79
	-pozostały transport	200	0,00	0,00
	-usł. telekomunikac. (łącznie z internetem)	13.000	5.622,90	43,25
	-usł. pocztowe	6000	2.241,25	37,35
	-wywóz nieczystości	8.000	2.751,48	34,39
	-usł. kominiarskie	1.500	0,00	0,00
	-wywóz odpadów medycznych	5.500	1.738,80	31,61

	-prenumerata	3.000	0,00	0,00
	-pozost. usługi	30.000	11.132,50	37,11
	-szkolenia pracowników	7.000	4.314,93	61,64
	-badania i analizy	340.000	152.333,90	44,80
	-usł. obce (świadcz.usł.medycz.)	440.000	176.932,18	40,21
4.	Podatki i opłaty	27.851	11.616,00	41,71
	-od nieruchomości	17.706	8.850,00	49,98
	-trwały zarząd	70	64,00	91,43
	-opłaty skarb. i sądowe	7.275	40,00	0,55
	-za zanieczysz. środow.	2.800	2.662,00	95,07
5.	Pozostałe koszty	23.000	5.318,23	23,12
	-podróże służbowe	5.000	1.777,74	35,55
	-pozostałe(opł. bank.i in	12.000	989,79	8,25
	-ubezpj. zakładu i samochodu	6.000	2.550,70	42,51
IV	Amortyzacja	40.000	20.569,37	51,42
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	0,53	17,67
	-zaokrągl. podatku Vat	3	0,53	17,67
VII	Ogółem :	5.638.984	2.463.966,85	43,70

3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego

Lp	Tytuł dotacji	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2019r.	
			Kwota	%
-	-	0	0	0

4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

Lp	Tytuł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2019r.	
			Kwota	%
1.	Zakup samochodu na potrzeby zakładu	70.000	0,00	0,00
	Ogółem :	70.000	0,00	0,00

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom

Lp	Tytuł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2019r.	
			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 2019r. wynoszą : 2.840.917,63

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 : 2.706.304,54 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 : 24.136,02.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują rabat za badania diagnostyczne, inne drobne wpływy (uzysk z prawidłowego i terminowego rozliczenia podatku z r.2018 – 894zł) oraz rozliczenie dotacji celowej do wysokości zapisów amortyzacyjnych.

2. Koszty Zespołu „4” za okres 6 m-cy 2019r. wynoszą : 2.463.966,32

Najwyższy udział procentowy w kosztach stanowią koszty osobowe 79,91%, w tym : wynagrodzenia – 66,73%, świadczenia na rzecz pracowników (składki ZUS pracodawcy, ZFŚS, BHP) – 13,18%.

Następną znaczną pozycją są usługi obce („403”) 364.846,46 w tym : badania diagnostyczne na rzecz pacjentów : 152.333,90 oraz świadczenie usług (umowy z lek. med. zatrudnionymi w GOZ Wąsosz, WOZ Białaszewo i GOZ Radziłów, Przychodni w Grajewie i specjalisty ds. BHP) – 176.932,18.

Z materiałów „401” – 71.700,81 największe grupy to węgiel – 41.281,90, środki dezynfekcyjne – 2.470,04, sprzęt jednorazowy i mat. med. – 3.924,04, paliwo – 6.412,47, środki czystości – 3.820,00, druki i mat. biurowe – 3.690,65, materiały opatr. i leki – 3.595,73, sprzęt gospodarczy – 3.426,30

W grupie kosztów „402” energia : to koszty energii elektrycznej – 19.797,72 i dostawa wody – 1.041,88

W grupie kosztów „404” – znaczną pozycją są podatki od nieruchomości : 8.850,00 i opłata za zanieczyszczenie środowiska – 2.662,00.

Koszty pozostałe wg konta „408” – 5.318,23 w tym : podróże służbowe : 1.777,74, ubezpieczenia OC Zakładu i samochodów – 2.550,70, opłaty bankowe i inne – 989,79

Pozostałe koszty operacyjne „761” – 0,53 dot. zaokrąglenia z tyt. podatku Vat do pełnych złotych.

Wynik finansowy brutto za 6 m-cy jest dodatni i wynosi : 376.950,78.

3. Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego w r. 2019- nie wystąpiły.

4. Środki na wydatki majątkowe w I półroczu 2019r. – nie wystąpiły.

5. Środki przyznane innym podmiotom w I półroczu 2019r.- nie wystąpiły.

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

Grażyna Świdarska

DYREKTOR
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 30.06.2019	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 30.06.2019	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.

P.O. Główny Księgowy
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

Grażyna Swiderska

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

mgr Bogdan Chorosz

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 30.06.2019r. w zł		Planowany stan na 31.12.2019r. w zł	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. usług medycznych	-	-	-	-	455.260,30	-	-	-
	-NFZ	435.000	-	329.461,69	-	455.260,30	-	440.000	-
	-inne zakłady	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Z tyt. najmu lokali	-	-	347,98	-	82,17	82,17	-	-
3.	Z tyt. czynszu mieszkań.	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Z tyt. dzierżawy sprzętu	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Pozostałe(ro z tel.,energia elektr.,inne)	-	-	-	-	14.153,88	98,88	-	-
6.	Z tyt. dostaw i towarów	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Należności od Urzędu Skarbowego	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem poz. 1-7	435.000	-	329.809,67	-	469.496,35	181,05	440.000	-
8.	Nal. z tyt. pożyczek mieszkań.	10.500	-	9.505,00	-	9.315,00	-	10.000	-
	Ogółem należności:	445.500	-	339.314,67	-	478.811,35	181,05	450.000	-

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 30.06.2019r. w zł		Planowany stan na 31.12.2019r. w zł	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. zakupu towarów i usług	70.000	-	47.922,43	-	50.191,03	-	48.000	-
2.	Z tyt. podatków, ubezpie. i ceł	42.000	-	51.029,00	-	126.976,65	-	52.000	-
3.	Z tyt. wynagrodzenia	-	-	-	-	63.273,00	-	-	-
4.	Pozostałe	14.600	-	14.557,37	-	10.556,39	-	11.600	-
	Ogółem :	126.600	-	113.508,80	-	250.997,07	-	111.600	-

3. Część opisowa.

Ad. 1. Dot. należności

Znaczną pozycję wśród należności stanowią należne kwoty za świadczenia zdrowotne – 455.260,30 (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. Poz. 2 - niedopłata najmu za lokal – 82,17.

Poz. 5 - przekazany odpis na ZFŚS dot. III kw. 2019r. (zg z ustawą należało przekazać do końca maja 75% odpisu na rachunek ZFŚS) – 14.055,00 oraz 98,88 należność za energię.

Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych „249” – 9.315,00 (poz. 8)

Ogółem należności : 478.811,35; w tym wymagalne – 181,05zł.

Ad. 2. Dot. zobowiązań

Znaczną pozycją są zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i ceł (poz. 2) – 126.976,65 w tym: składki ZUS – 104.648,65 płatne do 15.07.2019r., podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń i umów zlecenia – 19.154,00 płatne do 20.07.2019r. oraz podatek Vat – 3.174,00 płatny do 25.07.2019r.

Zobowiązania z tyt. zakupu towarów i usług (poz. 1) – 50.191,03.

Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (poz. 3) – 63.273,00 – premia naliczona za II kwartał 2019r.

Pozostałe zobowiązania (poz. 4) – 10.556,39 to kaucje mieszkaniowe - 7.060,56 i kaucje gwarancyjne 3.495,83.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Ogółem zobowiązania za 6 m-cy wynoszą : 250.997,07.

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

Grażyna Świdarska

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 30.06.2019r. w zł	Planowany stan na koniec roku w zł
		planowany	faktyczny		
1.	Kasa „100”	0	0	1.000,00	0
2.	rachunek rozliczeniowy „130”	800.000,00	851.772,98	1.242.431,97	850.000,00
3.	rachunek lokat bankowych „132”	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
4.	rachunek śr. ZFŚS „135”	15.000,00	15.488,85	28.019,77	34.000,00
5.	rachunek sum depozytowych „139”	14.600,00	14.557,37	10.556,39	11.600,00

2. Część opisowa

- Stan środków pieniężnych na początek roku 2019 :
 - w kasie zgodny stan planowany ze stanem faktycznym
 - na rachunku rozliczeniowym jest wyższy od planowanego, bo większość zobowiązań dot. 2018r. została opłacona w roku 2019
 - na rachunku lokat bankowych stan planowany zgodny ze stanem faktycznym
 - na rachunku ZFŚS stan faktyczny jest wyższy od planowanego o kwotę 488,85.
 - na rachunku sum depozytowych stan planowany jest niższy od stanu faktycznego o 42,63zł.
- Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2019r. :
 - w kasie 1.000,00 (pogotowie kasowe)
 - na rachunku rozliczeniowym 1.242.431,97
 - na rachunku lokat bankowych 2.500.000,00
 - na rachunku ZFŚS 28.019,77
 - na rachunku sum depozytowych 10.556,39

Ogółem stan środków w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 30.06.2019r. wynosi : 3.782.008,13 zł.

P.O. Główny Księgowy
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

Grażyna Świdorska

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

mgr Bogdan Chorosz

Przewodniczący Zarządu
Haldemar Riemfeld

Kataster Nr 5
do uchwały Nr 42/185/19
Rozprawy Powiatu Grajewskiego
z dnia 30 sierpnia 2019r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie za pierwsze półrocze 2019r.

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 2019r.

Lp.	Nazwa	Plan po zmianach na 2019r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
1.	Przychody ze świadczonych usług	2.056.890,00	1.023.558,35	49,76
	<ul style="list-style-type: none">NFZ – ZOLOpłata pacjentówŚwiadczenie na wzrost wynagrodzeń	<ul style="list-style-type: none">1.323.640,00430.700,00302.550,00	<ul style="list-style-type: none">661.781,84216.221,71145.554,80	<ul style="list-style-type: none">50,0050,2048,11
2.	Przychody pośrednie	97.000,00	55.775,26	57,50
	przychody finansowe	0,00	178,20	0,00
	przychody pozaoperacyjne	97.000,00	55.597,06	57,32
	Razem	2.153.890,00	1.079.333,61	50,11

2. Zestawienie kosztów prowadzonej działalności za pierwsze półrocze 2019r.

Lp.	Nazwa	Plan po zmianach na 2019r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
1.	Koszty bezpośrednie	2.242.390,00	1.120.086,36	49,95
	zużycie materiałów	269.600,00	140.305,58	52,04
	energia	55.000,00	25.784,97	46,88
	usługi obce	77.580,00	48.597,97	62,64
	podatki i opłaty	24.090,00	11.319,50	46,99
	wynagrodzenia	1.442.800,00	711.580,02	49,32
	świadczenia pracownicze	271.750,00	131.084,82	48,24
	amortyzacja	95.720,00	48.728,27	50,91
	pozostałe koszty	5.850,00	2.685,23	45,90
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	2.243.890,00	1.120.829,24	49,95

3. Zestawienie dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Dotacja celowa przyznana przez	Plan po zmianach na 2019 (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
<p>Uchwałą Nr V/25/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. oraz na podstawie umowy z dnia 05 marca 2019r. z Powiatem Grajewskim przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Przebudowa zjazdu publicznego z ulicy Szpitalnej do zabytkowego kompleksu budynków Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie oraz zabytkowego obiektu poklasztorneho i Kościoła w Szczuczynie".</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 45.000,00zł, - pomoc finansowa z budżetu Gminy Szczuczyn - 45.000,00zł.</p>	90.000,00	0,00	0,00

<p>Umowa z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup wraz z wdrożeniem oprogramowania użytkowego na potrzeby obsługi Działu Farmacji w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Szczuczynie”.</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 12.000,00.</p>	12.000,00	11.741,40	97,85
<p>Umowa z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu komputerowego na potrzeby Działu Farmacji w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Szczuczynie”.</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 13.500,00.</p>	13.500,00	10.129,00	75,03
<p>Umowa z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup serwera bazodanowego z konfiguracją bazy danych Oracle na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Lecznicznego w Szczuczynie”.</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 12.000,00.</p>	12.000,00	11.524,50	96,19
<p>Umowa z dnia 28 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa pomieszczenia w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo-Lecznicznego w Szczuczynie dla potrzeb składowania odpadów”.</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 32.000,00.</p>	32.000,00	32.000,00	100,00
<p>Umowa z dnia 08 kwietnia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu dwóch elektrycznych kotłów warzelnych na potrzeby Kuchni Zakładu Opiekuńczo-Lecznicznego w Szczuczynie”.</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 21.000,00.</p>	21.000,00	18.150,05	86,40
RAZEM	180.500,00	83.544,95	46,29



4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe w 2019r.

Przebudowa zjazdu publicznego z ulicy Szpitalnej do zabytkowego kompleksu budynków Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2019r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
<p>Uchwałą Nr V/25/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu grajewskiego na 2019r. oraz na podstawie umowy z dnia 05 marca 2019r. z Powiatem Grajewskim przyznano, dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: "Przebudowa zjazdu publicznego z ulicy Szpitalnej do zabytkowego kompleksu budynków Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie oraz zabytkowego obiektu poklasztornego i Kościoła w Szczuczynie".</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 45.000,00zł, - pomoc finansowa z budżetu Gminy Szczuczyn - 45.000,00zł.</p>	90.000,00	0,00	0,00

Zakup wraz z wdrożeniem oprogramowania użytkowego na potrzeby obsługi Działu Farmacji w ZOL.

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2019r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
<p>Umowa z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup wraz z wdrożeniem oprogramowania użytkowego na potrzeby obsługi Działu Farmacji w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Szczuczynie”.</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 12.000,00.</p>	12.000,00	11.741,40	97,85

Zakup zestawu komputerowego na potrzeby Działu Farmacji

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2019r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
<p>Umowa z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu komputerowego na potrzeby Działu Farmacji w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Szczuczynie”.</p> <p>Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 13.500,00.</p>	13.500,00	10.129,00	75,03

Zakup serwera bazodanowego z konfiguracją bazy danych Oracle na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2019r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
Umowa z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup serwera bazodanowego z konfiguracją bazy danych Oracle na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie”. Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 12.000,00.	11.524,50	10.129,00	96,19

Przebudowa pomieszczenia w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie dla potrzeb składowania odpadów.

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2019r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
Umowa z dnia 28 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa pomieszczenia w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie dla potrzeb składowania odpadów”. Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 32.000,00.	32.000,00	32.000,00	100,00

Zakup zestawu dwóch elektrycznych kotłów warzelnych na potrzeby Kuchni Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie”.

Źródła Finansowania	Plan po zmianach na 2019r. (zł)	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019r. (zł)	% wykonania planu
Umowa z dnia 08 kwietnia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu dwóch elektrycznych kotłów warzelnych na potrzeby Kuchni Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie”. Źródła finansowania: - środki własne powiatu grajewskiego – 21.000,00.	21.000,00	18.150,05	86,43

W pierwszym półroczu 2019 roku Zakład nie przyznawał środków innym podmiotom.

Część opisowa do punktów 1-4

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie 2019r. planuje zakończyć stratą w wysokości 90.000,00zł. Natomiast na dzień 30.06.2019r. osiągnęliśmy stratę w wysokości 41.495,63zł.

Przychody

W okresie od 01.01.2019r. do 30.06.2019r. Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie zrealizował przychody w ogólnej kwocie 1.079.333,61zł, co stanowi 50,11% założenia planu finansowego. Najwyższy udział w przychodach stanowią wpływy za usługi medyczne z NFZ w Białymstoku.

- ZOL - 661.781,84zł.

Przychód z NFZ stanowi 50,00% planu na 2019r. oraz 61,31% przychodów ogółem.

Drugim znaczącym wpływem są opłaty pacjentów za pobyt w zakładzie.

- Przychód z opłat pacjentów – 216.221,71zł, co stanowi 50,20% założeń rocznych oraz 20,03% przychodów ogółem.
- Przychód na wzrost wynagrodzeń zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015r. – 145.554,80zł (48,11%).

Przychody finansowe zaplanowane na kwotę 0,00zł, w pierwszym półroczu 2019r. osiągnęły poziom 178,20zł.

Pozostałe przychody zaplanowane zostały na kwotę 97.000,00zł natomiast ich wykonanie w I półroczu wyniosło 55.597,06zł, i stanowi 57,32% założeń planu rocznego w tej grupie przychodów oraz 5,15% w stosunku do wszystkich przychodów uzyskanych na dzień 30.06.2019r.

Koszty

W okresie od 01.01.2019r. do 30.06.2019r. Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie poniósł koszty ogółem w wysokości 1.120.829,24zł, co stanowi 49,95% założeń planu finansowego na rok 2019. W poszczególnych grupach kosztów wykonanie planu przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów – 140.305,58zł – 52,04%. Udział zużycia materiałów w kosztach ogółem w I półroczu to 12,52%.

W większości grup powstało przekroczenie spowodowane bieżącymi potrzebami i wydatkami w powodu ciężkich stanem pacjentów.

2. Zużycie energii i dostawy wody – 25.784,97zł – 46,88% założeń rocznych i 2,30% wszystkich kosztów poniesionych na dzień 30.06.2019r.
3. Usługi obce – 48.597,97zł – 62,64% oraz 4,34% poniesionych kosztów. Największe przekroczenie w stosunku do zakładanego planu nastąpiło w grupie kosztów konserwacja i naprawa sprzętu i urządzeń głównie z powodu naprawy zmywarki oraz w usługach niematerialnych z powodu zatrudnienia pielęgniarki, która, posiada swoją działalność.
4. Podatki i opłaty – 11.319,50zł – 46,99% założeń rocznych i 1,01% poniesionych kosztów w I półroczu.
5. Wynagrodzenia - 711.580,02zł – 49,49,32% oraz 63,49% w stosunku do wszystkich kosztów poniesionych na dzień 30.06.2019. 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 – 131.084,82zł – 48,24% oraz 11,70% kosztów poniesionych w I półroczu 2019r. Przekroczenia nastąpiły w składkach społecznych pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie (konieczność zatrudnienia spowodowana była chorobami pracowników zatrudnionych na etat)
7. Amortyzacja – 48.728,27zł – 50,91% wykonania planu i 4,35% wszystkich poniesionych kosztów.
8. Pozostałe koszty – 2.685,23zł – 45,90% wykonania planu. Udział tych kosztów w kosztach ogółem za pierwsze półrocze to 0,24%.
9. Koszty pozaoperacyjne – 742,88zł – 49,53% założeń rocznych oraz 0,07% kosztów ogółem.

Opis dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Zakład w 2019 roku otrzymał sześć dotacji od jednostek samorządu terytorialnego.

Pierwszą dotacją była dotacja celowa na przebudowę zjazdu publicznego z ulicy Szpitalnej do zabytkowego kompleksu budynków Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie oraz zabytkowego obiektu poklasztornego i Kościoła w Szczuczynie, która na dzień 30 czerwca nie została zrealizowana.

Drugą dotacją z budżetu samorządu terytorialnego była dotacja celowa wg. umowy z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski

z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup wraz z wdrożeniem oprogramowania użytkowego na potrzeby obsługi Działu Farmacji w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy w Szczuczynie”. W ramach inwestycji zakupiono od firmy KAMSOF PODLASIE sp. z o.o. oraz wdrożono oprogramowanie użytkowe na potrzeby działu farmacji o wartości 11.741,40zł.

Źródła finansowania:

- środki własne powiatu grajewskiego – 12.000,00 (dwanaście tysięcy 00/100)

Kwota wykorzystana to 11.741,40zł (słownie: jedenaście tysięcy siedemset czterdzieści jeden 40/100).

Kwota niewykorzystana – 258,60zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt osiem 60/100).

Trzecią dotacją otrzymaną od jednostek samorządu terytorialnego była dotacja celowa, którą wykorzystano zgodnie z umową z dnia 23 stycznia 2019r. w sprawie zasad wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Powiat Grajewski z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup zestawu komputerowego na potrzeby Działu Farmacji w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy w Szczuczynie”.

Zakupiono od PHU UNINET Joanna Mioduszevska zestaw komputerowy o wartości 10.129,00zł (faktura UN/009/03/2019)

Źródła finansowania:

- środki własne powiatu grajewskiego – 13.500,00(słownie: trzynaście tysięcy 00/100).

Kwota wykorzystana – 10.129,00zł (słownie: dziesięć tysięcy sto dwadzieścia dziewięć 00/100).

Kwota niewykorzystana – 3.371,00zł (słownie: trzy tysiące trzysta siedemdziesiąt jeden 00/100).

Kolejną dotacją otrzymaną od jednostek samorządu terytorialnego była dotacja celowa, wg umowy z dnia 23 stycznia 2019r. zawarta z Powiatem Grajewskim na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup serwera bazodanowego z konfiguracją bazy danych Oracle na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Lecznicy w Szczuczynie” w wysokości 12.000,00zł (słownie: dwanaście tysięcy 00/100).

Zakupiono od firmy KAMSOF PODLASIE sp. z o.o. serwer bazodanowy a następnie firma, od której kupiliśmy serwer dokonała konfiguracji bazy danych Oracle. Wartość inwestycji wg faktury nr 1188/FV-PD/2019 do kwota 11.542,50zł.

Źródła finansowania:

- środki własne powiatu – 12.000,00zł (słownie: dwanaście tysięcy 00/100).

Kwota wykorzystana to 11.524,50zł (słownie: jedenaście tysięcy pięćset dwadzieścia cztery 50/100).

Kwota niewykorzystana – 475,50zł (słownie: czterysta siedemdziesiąt pięć 50/100).

Zakład otrzymał dotację od samorządu terytorialnego na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: ”Przebudowa pomieszczenia w budynku gospodarczym Zakładu Opiekuńczo-Lecznicy w

Szczuczynie dla potrzeb składowania odpadów”. Umowę w sprawie zasad wykorzystania dotacji podpisano z Powiatem Grajewskim dnia 28 stycznia 2019r. Kwota przyznanej dotacji to 32.000,00zł.

Źródła finansowania:

Środki własne powiatu – 32.000,00zł (słownie: trzydzieści dwa tysiące 00/100).

Kwota wykorzystana to 32.000,00zł (słownie: trzydzieści dwa tysiące 00/100).

Kwota niewykorzystana – 0,0zł (słownie: 00/100).

Przebudowę pomieszczenia wykonała firma FACH-BUD Jan Borchert. Koszt inwestycji wg faktury VAT nr 01/2019 to kwota 32.389,91zł (słownie: trzydzieści dwa tysiące trzysta osiemdziesiąt dziewięć 91/100). Kwotę 389,91zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt dziewięć 91/100) Zakład pokrył z własnych środków.

Ostatnią inwestycją zrealizowaną w pierwszym półroczu 2019 roku to zakup zestawu dwóch elektrycznych kotłów warzelnych na potrzeby Kuchni Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie, która została sfinansowana na podstawie umowy z dnia 08 kwietnia 2019r. zawartej z Powiatem Grajewskim na realizację zadania p.n.: „Zakup zestawu dwóch elektrycznych kotłów warzelnych przechylnych na potrzeby Kuchni Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Szczuczynie” przeznaczono 21.000,00zł (słownie: dwadzieścia jeden tysięcy 00/100).

W dniu 30.04.2019r. zakupiono od firmy MIG Import-Eksport Głowacki Spółka Jawna kościolki o wartości 18.150,05zł (f. VAT FA/02/2019/04/000113).

Źródła finansowania:

Środki własne powiatu – 21.000,00zł (słownie: dwadzieścia jeden tysięcy 00/100).

Kwota wykorzystana to 18.150,05zł (słownie: osiemnaście tysięcy sto pięćdziesiąt 05/100).

Kwota niewykorzystana – 2.849,95zł (słownie: dwa tysiące osiemset czterdzieści dziewięć 95/100).

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 2019 (zł)	Planowane zwiększenia w ciągu roku 2019 (zł)	Faktyczne zwiększenie w ciągu pierwszego półrocza 2019 (zł)	Planowane zmniejszenia w ciągu roku 2019 (zł)	Faktyczne zmniejszenia w ciągu pierwszego półrocza 2019 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2019 (zł)	Planowany stan na koniec roku 2019 (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-Lecznicy w I półroczu 2019r. 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 2019 (zł)	Planowane zwiększenia w ciągu roku 2019 (zł)	Faktyczne zwiększenie w ciągu pierwszego półrocza 2019 (zł)	Planowane zmniejszenia w ciągu roku 2018 (zł)	Faktyczne zmniejszenia w ciągu pierwszego półrocza 2019 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2019 (zł)	Planowany stan na koniec roku 2019 (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-Lecznicy w I półroczu 2019r. 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 2019 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2019r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2019 (zł)	w tym wymagalne		
					Stan na początek roku 2019 (zł)	Stan na 30 czerwca 2019r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2019 (zł)
1	Należności z NFZ	148.596,56	134.856,46	110.500,00	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	1.461,73	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
Razem		150.058,29	134.856,46	110.700,00	0,00	0,00	0,00

2. Zestawienie zobowiązań, w tym wymagalnych

Lp	Tytuł zobowiązań	Planowany i faktyczny stan na początek roku 2019 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2019r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2019 (zł)	w tym wymagalne		
					Stan na początek roku 2019 (zł)	Stan na 30 czerwca 2019r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2019 (zł)
1	Publiczno-prawne	1.678,00	37.682,88	2.000,00	0,00	0,00	0,00
2	Z tyt. leków i mat. medycz.	2.925,89	3.078,89	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	8.090,75	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
5.	Z tyt. zakupu usług obcych	563,68	1.682,76	1.000,00	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	3.514,23	1.302,66	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Razem		16.772,55	43.747,19	19.000,00	0,00	0,00	0,00

Część opisowa punktów 1-2

Należności na dzień 30.06.2019r. wyniosły 134.856,46zł są to należności z NFZ za świadczone usługi w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznym w Szczuczynie w ramach umowy z NFZ. Na początek roku jak i na dzień 30 czerwca 2019r. nie wystąpiły należności wymagalne z w/w tytułu.

Zobowiązania na dzień 30.06.2019r. wyniosły 43.747,19zł. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Największą grupę zobowiązań stanowią zobowiązania publiczno-prawne (ZUS) – 37.682,88zł.

Drugą, co do wielkości grupą zobowiązań w Zakładzie stanowią zobowiązania za świadczone usługi dla zakładu – 1.682,70zł.

Trzecią z kolei z uwagi na wielkość grupę zobowiązań stanowią zobowiązania z tyt. leków, które wyniosły 3.078,89zł.

Pozostałe zobowiązania na dzień 30.06.2019r. wyniosły – 1.302,66zł.

III. Zestawienie stanu środków pieniężnych

Lp.	Środki pieniężne	Planowany i faktyczny stan na początek roku 2019 (zł)	Faktyczny stan na 30 czerwca 2019r. (zł)	Planowany stan na koniec roku 2019 (zł)
1.	Gotówka	X	X	X
2.	Depozyty na żądanie	2.062,86	94.584,76	20.000,00
	Rachunek bieżący	2.062,86	94.584,76	20.000,00
3.	Depozyty terminowe	100.000,00	0,00	0,00
	Rachunek lokat banko- wych	100.000,00	0,00	0,00
	Ogółem	102.062,86	94.584,76	20.000,00

Zakład na dzień 30.06.2019r. posiadał 94.584,76zł w kasie i na rachunkach bankowych, z czego na:

- rachunku bieżącym - 94.583,99zł
- rachunku inwestycyjnym - 0,77zł

Na dzień 30.06.2019r. Zakład posiadał środki na pozostałych rachunkach bankowych, które wyniosły:

- rachunek depozytowy - 370,16zł
- rachunek depozytowy pacjentów - 52.807,19zł
- rachunek ZFŚS - 21.568,26zł

Szczegółowe wykonanie planu rzeczowo finansowego przedstawiają załączone tabele:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Malgorzata Ziembkiewicz*

Z upoważnienia
Dyrektora Zakładu

KIEROWNIK
Administracyjno-Gospodarczy
mgr *Anna Grabińska*

Tabela nr 1 – Koszty bezpośrednie

Tabela nr 2 – Koszty pośrednie

Tabela nr 3 – Przychody

Szczuczyn, dnia 26.07.2019r.

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2019R.
KOSZTY BEZPOŚREDNIE

Tabela nr 1

Lp	KONTO GRUPY KOSZTÓW	NAZWA	PLAN NA 2019	Wykonanie planu na dzień 30.06.2019r.	% wykonania
1	101	LEKI	56000,00	26983,37	48,18
2	102	ŚRODKI OPATRUNKOWE	3300,00	2115,53	64,11
3	103	PIELUCHOMAJTKI	25200,00	10853,07	43,07
4	104	ODCZYNNIKI	0,00	0,00	0,00
5	105	BŁONY RTG	0,00	0,00	0,00
6	106	PAPIER EKG	100,00	0,00	0,00
7	107	TLEN MEDYCZNY	0,00	0,00	0,00
8	110	ZYWNOŚĆ	83000,00	44896,86	54,09
9	111	ŚRODKI ŻYWNOŚCIOWE SPEC. PRZEZNACZ.	7000,00	2868,77	40,98
10	120	SPRZĘT JEDNORAZOWEGO UŻYTKU	5800,00	2989,03	51,54
11	121	POZOSTAŁY SPRZĘT I MAT.MEDYCZNE	1000,00	907,75	90,78
12	130	OLEJ OPAŁOWY	0,00	0,00	0,00
13	131	WĘGIEL I KOKS	45000,00	25109,53	55,80
14	132	PALIWO SAMOCHODOWE I OLEJ	800,00	463,89	57,99
15	133	POZOSTAŁE PALIWA	400,00	194,00	48,50
16	140	MATERIAŁY DO NAPAW I REMONTÓW	6000,00	4737,43	78,96
17	141	OPAKOWANIA	0,00	0,00	0,00
18	142	ŚRODKI CZYSTOŚCIOWE	15500,00	8290,93	53,49
19	143	MATERIAŁY BIUROWE I DRUKI	4500,00	2227,07	49,49
20	144	BIELIZNA I POŚCIEL	0,00	0,00	0,00
21	145	ODZIEŻ OCHRONNA I ROBOCZA	10000,00	4862,59	48,63
22	146	POZOSTAŁE MATERIAŁY	6000,00	2805,76	46,76
OGÓŁEM MATERIAŁY (401)			269600,00	140305,58	52,04
23	201	ENERGIA ELEKTRYCZNA	50000,00	23807,61	47,62
24	202	ENERGIA CIEPLNA (C.O I WODA)	0,00	0,00	0,00
25	203	DOSTAWA WODY	5000,00	1977,36	39,55
26	204	GAZ	0,00	0,00	0,00
27	205	ENERGIA POZOSTAŁA	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM ENERGIA (402)			55000,00	25784,97	46,88
28	301	REMONTY POMIESZCZEN	0,00	0,00	0,00
29	302	KONSERWACJA I NAPRAWA SPRZĘTU I URZĄDZE	3500,00	2616,60	74,76
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	20,00	0,00	0,00
33	318	USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE- KOMÓRKA	600,00	213,90	35,65
34	319	USŁUGI INTERNETOWE	600,00	288,00	48,00
35	320	USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE	1600,00	728,17	45,51
36	321	USŁUGI POCZTOWE	250,00	261,50	104,60
37	322	WYWÓZ NIECZYSTOŚCI	18000,00	11029,86	61,28
38	323	USŁUGI KOMINIARSKIE	460,00	300,00	65,22
39	324	POZOSTAŁE USŁUGI MATERIALNE	6000,00	63,96	1,07
40	330	CZYNsze LOKALOWE	0,00	0,00	0,00
41	331	DZIERŻAWA URZĄDZEŃ	0,00	0,00	0,00
42	332	USŁUGI DEZYNF., DEZYSN., DERATYZ.	0,00	0,00	0,00
43	333	PRENUMERATA CZASOPISM	750,00	350,38	46,72
44	334	BADANIA I ANALIZY (SANEPID)	800,00	1086,00	0,00
45	335	POZOSTAŁE USŁUGI NIEMATERIALNE	40000,00	29074,40	72,69
46	340	USŁUGI MED. OBCE - BADANIA I ANALIZY	3600,00	1965,00	54,58
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	1400,00	620,20	44,30
OGÓŁEM USŁUGI OBCE (403)			77580,00	48597,97	62,64
50	401	OPLATY ZA WIECZYSTE UŻYTKOWANIE GRUNTU	1010,00	1008,41	99,84
51	402	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	21000,00	10194,00	48,54
52	403	OPLATY ZA ZANIECZYSZCZENIE ŚRODOWISKA	2000,00	0,00	0,00
53	404	PODATEK VAT	0,00	0,00	0,00
54	405	OPLATY SKARBOWE, SĄDOWE I NOTARIALNE	80,00	117,09	146,36
OGÓŁEM PODATKI I OPLATY (404)			24090,00	11319,50	46,99
55	501	WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRACOWNIKÓW	1156000,00	547631,62	47,37
56	502	NAGRODY JUBILEUSZOWE	37000,00	19378,30	52,37
57	503	WYNAGRODZENIE ZA CZAS CHOROBY	11800,00	10924,65	92,58
58	504	WYNAGRODZENIA Z TYT. UMÓW ZLECEN	200000,00	133645,45	66,82
59	505	ODPRawy EMERYTALNE I RENTOWE	38000,00	0,00	0,00
OGÓŁEM WYNAGRODZENIA (405)			1442800,00	711580,02	49,32
60	601	SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE - WYNAGR.	113000,00	53428,65	47,28
61	602	SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE - UM.ZLEC.	4000,00	2878,19	71,95
62	603	SKŁADKI NA UBEZP. RENTOWE - WYNAGR.	75500,00	35582,61	47,13
63	604	SKŁADKI NA UBEZP. RENTOWE - UM.ZLEC.	2800,00	1916,86	68,46
64	605	SKŁADKI NA UBEZP. WYPADKOWE - WYNAGR.	11310,00	5255,30	46,47
65	606	SKŁADKI NA UBEZP. WYPADKOWE - UM.ZLEC.	400,00	283,09	70,77
66	607	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY - WYNAGR.	18000,00	6039,49	33,55
67	608	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY - UM.ZLEC.	300,00	121,01	40,34
68	610	ODPISY NA Z.F.Ś.S	41000,00	20580,00	50,20
69	620	BEZPŁATNE WYŻYWIENIE PERSONELU	0,00	0,00	0,00
70	621	ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z BHP	4100,00	4089,62	99,75
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	1340,00	910,00	67,91
74	633	SKŁADKI NA FGŚP	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM ŚWIADCZENIA DLA PRAC. (406)			271750,00	131084,82	48,24
75	701	AMORT. - BUDYNKI (1)	340,00	171,64	50,48
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	310,00	93,46	30,15
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.	95000,00	48429,57	50,98
OGÓŁEM AMORTYZACJA (407)			95720,00	48728,27	50,91

84	801	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	300,00	74,00	24,67
85	802	RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	0,00	0,00	0,00
86	810	SKŁADKI NA PEFRON	0,00	0,00	0,00
87	820	UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE	1000,00	421,74	42,17
88	821	UBEZPIECZENIA OC ZAKŁADU	3500,00	1659,99	47,43
89	822	UBEZPIECZENIA OC SAMOCHODU	800,00	349,50	43,69
90	830	KONTRAKTY NA ZARZĄDZANIE	0,00	0,00	0,00
91	840	KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	0,00	0,00	0,00
92	841	PROWIZJE I OPŁATY BANKOWE	150,00	74,70	49,80
93	850	POZOSTAŁE KOSZTY	100,00	105,30	0,00
OGÓLEM POZOSTAŁE KOSZTY (408)			5850,00	2685,23	45,90
OGÓLEM KOSZTY (401-408)			2242390,00	1120086,36	49,95
KWOTA KONTROLNA			2242390,00	1120086,36	49,95

Współprzebiegania
Dyrektora Zakładu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Ziembiewicz

KIEROWNIK
Administracyjno-Gospodarczy

mgr Anna Grabińska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2019R.

Tabela nr 2

KOSZTY POŚREDNIE

Poz.	NAZWA	PLAN NA 2019	Wykonanie planu na dzień 30.06.2019r.	% 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

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Ziembkiewicz

Z upoważnienia
Dyrektora Zakładu

KIEROWNIK
Administracyjno-Gospodarczy
mgr Anna Grabińska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2019R.

PRZYCHODY

Tabela nr 3

Poz.	NAZWA	PLAN NA 2019	Wykonanie planu na dzień 30.06.2019r.	% wykonania
	PRZYCHODY ZA SWIADCZONE USŁUGI	2056890,00	1023558,35	49,76
1	PRZYCHÓD ZE SWIADCZENIA EMERYT.	430700,00	216221,71	50,20
2	DOFINANSOWANIE Z NFZ	1323640,00	661781,84	50,00
3	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ			
4	SWIADCZENIE NA WZROST WYNAGRODZEN	302550,00	145554,80	48,11
750	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	178,20	0,00
1	DEWIDENDY Z TYT. UDZIAŁÓW			
2	ODSETKI UZYSKANE	0,00	178,20	0,00
3	DODATNIE RÓZNICE KURSOWE			
4	POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE			
760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	97000,00	55597,06	57,32
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	5740,00	0,00
7	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	97000,00	49857,06	51,40
	KWOTA KONTROLNA	2153890,00	1079333,61	50,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Ziembiewicz

Z upoważnienia
Dyrektora Zakładu

KIEROWNIK
Administracyjno-Gospodarczy
mgr Anna Grabińska

Przewodniczący Zarządu
Waldemar Remfeld