



LPO.430.003.2023

Nr ewid. 43/2023/P/23/001/LPO

Informacja o wynikach kontroli

Wykonanie budżetu państwa w 2022 r.  
w części 85/30 – województwo wielkopolskie

## MISJA

Najwyższej Izby Kontroli jest niezależna, profesjonalna kontrola zadań publicznych w interesie obywateli i państwa

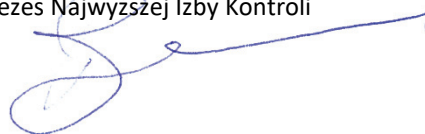
p.o. Dyrektor Delegatury NIK w Poznaniu



Karolina Wirszyc-Sitkowska

**Zatwierdzam:**

Prezes Najwyższej Izby Kontroli



Marian Banaś

Warszawa, dnia

31.05.2022

Najwyższa Izba Kontroli  
Ul. Filtrowa 57  
02-056 Warszawa  
T/F +48 22 444 50 00

[www.nik.gov.pl](http://www.nik.gov.pl)

## SPIS TREŚCI

<b>1.</b>	<b>WPROWADZENIE .....</b>	<b>4</b>
<b>2.</b>	<b>OCENA OGÓLNA .....</b>	<b>5</b>
<b>3.</b>	<b>WYNIKI KONTROLI WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA I BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE .....</b>	<b>6</b>
3.1.	DOCHODY BUDŻETOWE .....	6
3.2.	WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA I BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH .....	10
3.3.	SPRAWOZDAWCZOŚĆ .....	19
<b>4.</b>	<b>INFORMACJE DODATKOWE .....</b>	<b>21</b>
<b>5.</b>	<b>ZAŁĄCZNIKI .....</b>	<b>23</b>
5.1.	DOCHODY I WYDATKI JEDNOSTEK FUNKCJONUJĄCYCH W RAMACH CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE .....	23
5.2.	WYKAZ OCEN KONTROLOWANYCH .....	24
5.3.	KALKULACJA OCENY OGÓLNEJ W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE .....	25
5.4.	DOCHODY BUDŻETOWE W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE .....	26
5.5.	WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE .....	47
5.6.	ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE .....	104
5.7.	WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE .....	111
5.8.	WYKAZ PODMIOTÓW, KTÓRYM PRZEKAZANO INFORMACJĘ O WYNIKACH KONTROLI .....	112

# 1. WPROWADZENIE

## Cel kontroli

Ocena wykonania budżetu państwa na rok 2022, pod względem legalności, celowości, rzetelności i gospodarności działań podejmowanych przez dysponenta części budżetowej 85/30 – województwo wielkopolskie.

## Zakres kontroli

- działania związane z egzekucją dochodów budżetowych
- realizacja wydatków budżetu państwa i budżetu środków europejskich, w tym rzeczowe efekty uzyskane w wyniku realizacji zadań finansowanych ze środków publicznych,
- sporządzenie rocznych sprawozdań budżetowych oraz sprawozdań za IV kwartał 2022 r. w zakresie operacji finansowych,
- system kontroli zarządczej w zakresie prawidłowości sporządzania sprawozdań,
- nadzór i kontrola sprawowane przez dysponenta części budżetu państwa w trybie art. 175 ust.1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>1</sup>, w tym:
- nadzór nad wykonaniem planów finansowych podległych jednostek,
- nadzór nad wykorzystaniem i rozliczeniem dotacji wypłaconych z budżetu państwa w części 85/30 – województwo wielkopolskie.

## Jednostki kontrolowane

- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu,
- Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Gnieźnie

Wojewoda Wielkopolski<sup>2</sup>, będąc dysponentem części 85/30 budżetu państwa, realizował w 2022 r. wydatki budżetu zadaniowego w ramach szesnastu funkcji państwa, dotyczące m.in. oświaty i wychowania, funkcjonowania systemów ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrony ludności; funkcjonowania systemu ochrony środowiska; ochrony powietrza i przeciwdziałania zmianom klimatu, a także wspierania rodziny. Na wykonanie 72 podzadań realizowanych w 2022 r. wydatkowano kwotę 5 737 504,8 tys. zł, z czego 5 726 687,3 tys. zł pochodziło z budżetu państwa, a 10 817,5 tys. zł z budżetu środków europejskich.

Zaplanowane w ustawie budżetowej na 2022 r.<sup>3</sup> dochody budżetowe w części 85/30 – województwo wielkopolskie w kwocie 284 505,0 tys. zł zostały wykonane w kwocie 320 712,9 tys. zł. Stanowiły one 0,1% zrealizowanych dochodów budżetu państwa.

Zrealizowane w 2022 r., w części 85/30, wydatki budżetu państwa wyniosły 5 726 687,3 tys. zł. Wydatki te stanowiły 1,1% wykonanych wydatków budżetu państwa. Wykonanie wydatków z budżetu środków europejskich wyniosło 10 817,5 tys. zł.

W 2022 r. budżet państwa w części 85/30 – województwo wielkopolskie realizowany był przez 77 dysponentów II i III stopnia podległych Wojewodzie Wielkopolskiemu. W ramach kontroli wykonania budżetu państwa w 2022 r. w części 85/30 skontrolowano wykonanie planu finansowego Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu<sup>4</sup> i Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu<sup>5</sup> (dysponentów III stopnia). NIK zbadała również w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Gnieźnie wykorzystanie dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie wypłat dodatku osłonowego oraz realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego. W zrealizowanych w 2022 r. dochodach i wydatkach budżetowych w części 85/30, dochody i wydatki budżetowe wykonane w Urzędzie stanowiły odpowiednio: 7,8% i 2,7% ogółu a dochody i wydatki budżetowe wykonane w WSSE stanowiły odpowiednio: 1,2% i 0,9%.

Dochody i wydatki jednostek funkcjonujących w ramach części 85/30 – województwo wielkopolskie prezentuje załącznik nr 5.1. do niniejszej informacji.

W 2022 r. dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego stanowiły 79,8% ogółu wydatków w części 85/30.

Kontrola została przeprowadzona w Urzędzie i WSSE na podstawie art. 2 ust. 1 zaś w kontrolowanym ośrodku pomocy społecznej na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>6</sup>.

<sup>1</sup> Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, ze zm., dalej: ufp.

<sup>2</sup> Dalej: Wojewoda.

<sup>3</sup> Ustawa budżetowa z dnia 17 grudnia 2021 r. na rok 2022 (Dz. U. z 2022 poz. 270).

<sup>4</sup> Dalej także: WUW, Urząd.

<sup>5</sup> Dalej: WSSE.

<sup>6</sup> Dz. U. z 2022 r. poz. 623; dalej: ustawa o NIK.

## 2. OCENA OGÓLNA

Najwyższa Izba Kontroli  
ocenia w formie opisowej  
wykonanie budżetu  
państwa w 2022 r.  
w części w części 85/30.  
– województwo  
wielkopolskie

Najwyższa Izba Kontroli ocenia w formie opisowej wykonanie budżetu państwa w 2022 r. w części 85/30 – województwo wielkopolskie.

Dochody budżetowe w części 85/30 – województwo wielkopolskie zostały zrealizowane w kwocie 320 712,9 tys. zł, tj. o 12,7% wyższej od zaplanowanej. Rzetelnie oraz z zastosowaniem zasad i środków przewidzianych prawem podejmowano w Urzędzie w 2022 r. działania windykacyjne. Wystąpiły jednakże przypadki zwłoki w podejmowaniu kolejnych działań wobec dłużników i trudnościami należności.

Wojewoda, jako dysponent części 85/30 budżetu państwa, wydatkował w 2022 r. środki budżetowe w kwocie 5 726 687,3 tys. zł zgodnie z planem rzeczowym i finansowym. Objęte badaniem środki w kwocie 4651,4 tys. zł otrzymane z rezerwy ogólnej budżetu państwa (45,6% ogółu) zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Badanie dotacji w kwocie 3 463 729,9 tys. zł (tj. 71,1% ogółu) przeznaczonych na realizację przez jednostki samorządu terytorialnego zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych wykazało, że Wojewoda Wielkopolski przekazywał je w terminach umożliwiających realizację zadań.

Kontrola wydatków Urzędu i WSSE w łącznej w kwocie 20 737,9 tys. zł (10,1% ogółu wydatków tych jednostek) wykazała, że dokonywano ich, co do zasady, z zachowaniem zasad gospodarowania środkami publicznymi określonych w ufp i służyły one realizacji zadań kontrolowanej jednostki. Stwierdzono jednakże, że przy dokonywaniu wydatków w WSSE dopuszczono do przekroczenia planu finansowego ustalonego w dacie ich dokonania.

Badanie wydatków na zakup energii elektrycznej w WUW i WSSE wykazało, że nie podjęto skutecznych działań na rzecz ograniczenia opłat za energię bierną pojemnościową oraz dostosowania mocy umownej do faktycznego zapotrzebowania na moc czynną.

W toku realizacji budżetu dysponenta części 85/30 stwierdzono przypadek nieuzasadnionej zwłoki w zablokowaniu planowanych wydatków w kwocie 2082,3 tys. zł. Obniżenie oceny uzasadnia natomiast nieskutecznie funkcjonujący system kontroli zarządczej, o czym świadczy niezatwierdzenie w systemie TREZOR blokady planowanych wydatków w kwocie 3013,0 tys. zł (6,4% ogółu).

Badanie siedmiu postępowań o udzielenie zamówień publicznych, na podstawie których w 2022 r. wydatkowano 1932,7 tys. zł wykazało, że jedno z nich przeprowadzono z naruszeniem procedur określonych w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych<sup>7</sup>, nie dochowując terminu publikacji ogłoszenia o wykonaniu umowy.

Najwyższa Izba Kontroli opiniuje pozytywnie sprawozdania budżetowe oraz sprawozdania w zakresie operacji finansowych sporządzone przez dysponenta części 85/30 – województwo wielkopolskie oraz przez Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu (dysponenta III stopnia). Sprawozdania łączne zostały sporządzone przez dysponenta części 85/30 na podstawie sprawozdań jednostkowych (własnych i podległych jednostek). Kwoty wykazane w sprawozdaniach jednostkowych Urzędu były zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej. Stosowany system kontroli zarządczej nie zapewnił jednak w WUW prawidłowości sporządzenia dwóch sprawozdań. Sprawozdania objęte kontrolą zostały sporządzone terminowo i prawidłowo pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, za wyjątkiem sprawozdań jednostkowych Urzędu Rb-28 i Rb-Z, w których nie wykazano zobowiązań wymagalnych w kwocie 17,1 tys. zł. Stwierdzone nieprawidłowości, z uwagi na małą skalę, nie miały wpływu na sformułowanie opinii pozytywnej.

Kalkulację oceny ogólnej w części 85/30 – województwo wielkopolskie przedstawiono w załączniku nr 5.3 do niniejszej informacji.

<sup>7</sup> Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 ze zm., dalej: Pzp.

### 3. WYNIKI KONTROLI WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA I BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE

#### 3.1. DOCHODY BUDŻETOWE

##### 3.1.1. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Zgodnie z założeniami przyjętymi do kontroli wykonania budżetu państwa w 2022 r., kontrola dochodów budżetowych w części 85/30 – województwo wielkopolskie została ograniczona do przeprowadzenia analizy porównawczej danych ujętych w rocznym sprawozdaniu budżetowym Rb-27 z wykonania planu dochodów budżetowych z wynikami roku ubiegłego oraz badania rzetelności podejmowanych przez dysponenta działań windykacyjnych.

Dochody budżetowe zrealizowane w 2022 r. w części 85/30 – województwo wielkopolskie w kwocie 320 712,9 tys. zł były wyższe od zaplanowanych o 36 207,9 tys. zł (tj. o 12,7%). Wynikało to przede wszystkim z wyższych (o 15,9%) wpływów gmin z tytułu zwrotu środków przez organy egzekucyjne lub bezpośrednio przez dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego<sup>8</sup> oraz nieplanowanych wpływów ze zwrotów dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (8907,9 tys. zł), w szczególności na realizację zadań w zakresie świadczenia wychowawczego oraz świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego<sup>9</sup>. Uzyskano również wyższe wpływy (o 8,0%) z opłat pobieranych przez powiatowe inspektoraty weterynarii za wystawienie świadectw zdrowia zwierząt i większej ilości zwierząt poddanych ubojowi<sup>10</sup> oraz opłat pobieranych przez Urząd Wojewódzki za wydanie paszportu (o 166,9%)<sup>11</sup>. Dochody uzyskane w 2022 r., w porównaniu do roku ubiegłego, były wyższe o 21 287,7 tys. zł, tj. o 7,1%, co było przede wszystkim wynikiem uzyskania wyższych wpływów z tytułu gospodarowania przez jednostki samorządu terytorialnego mieniem Skarbu Państwa (o 9795,8 tys. zł) i wyższych wpływów za wydawanie paszportów (o 7757,9 tys. zł).

Głównymi źródłami dochodów, podobnie jak w latach poprzednich, były:

- opłaty za gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa – 153 213,2 tys. zł (47,8% ogółu dochodów);
- wpływy z opłat uzyskanych przez inspektoraty weterynarii m.in. za badania laboratoryjne, wystawione świadectwa zdrowia zwierząt oraz inne czynności wykonywane przez inspekcje weterynaryjne – 67 025,4 tys. zł (20,9% ogółu dochodów);
- zwroty dokonane przez dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłaconych przez gminy z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych wypłaconych w poprzednich latach – 40 298,5 tys. zł (12,6% ogółu dochodów);
- wpływy z opłat paszportowych i kart pobytu zrealizowanych w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu – 18 685,5 tys. zł (5,8% ogółu dochodów);
- wpływy z usług zrealizowanych przez Inspekcję Sanitarną – 9314,4 tys. zł (2,9% ogółu dochodów).

Dochody z powyższych źródeł stanowiły 90,0% dochodów uzyskanych przez Wojewodę Wielkopolskiego w 2022 r. Dochody wyższe od planowanych uzyskano w piętnastu działach klasyfikacji budżetowej, w tym m.in.:

- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (o 438,3%), w następstwie większych wpływów z tytułu nałożonych grzywien w celu przymuszenia do wykonania obowiązku określonego w tytule wykonawczym o charakterze niepieniężnym, związanego z brakiem remontu obiektu zabytkowego wpisanego do rejestru zabytków oraz skutecznej egzekucji;
- 801 Oświata i wychowanie (o 149,1%), w wyniku nieplanowanych wpływów z tytułu zwrotów dotacji pobranych nienależnie, w nadmiernej wysokości lub niewykorzystanych oraz ze sprzedaży składników majątkowych Wielkopolskiego Kuratorium Oświaty;

<sup>8</sup> Sklasyfikowane w rozdz. 85502 § 2350 – wzrost o 5522,5 tys. zł.

<sup>9</sup> Sklasyfikowane w rozdz. 85501 i 85502 § 2910 – wyniosły odpowiednio o 1182,4 tys. zł i 4460,6 tys. zł.

<sup>10</sup> Sklasyfikowane w rozdz. 01034 § 0690 – wzrost o 4970,4 tys. zł.

<sup>11</sup> Sklasyfikowane w rozdz. 75011 § 0950 – wzrost o 11 685,5 tys. zł.

- 500 Handel (o 129,6%), na skutek wzrostu liczby kar nałożonych przez inspekcję handlową na podmioty gospodarcze za wprowadzanie do obrotu detalicznego artykułów rolno-spożywczych, nieodpowiadających jakości handlowej lub artykułów rolno-spożywczych zafałszowanych wynikających ze wzmożonych kontroli z zakresu prawodawstwa harmonizacyjnego w celu zapewniania zgodności produktów z wymaganiami<sup>12</sup>;
- 600 Transport i łączność (o 110,7%), co wynikało z wyższych wpływów z opłat za wydawane zaświadczenia ADR dla kierowców przewożących towary niebezpieczne w przewozie drogowym spowodowane wzrostem ilości wydawanych zaświadczeń;
- 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (o 65,5%), wskutek zwiększonych dochodów zrealizowanych przez komendy miejskie i powiatowe państwowej straży pożarnej z tytułu nałożonych grzywien w celu przymuszenia, wykonania decyzji lub kar administracyjnych i umownych, wpłat osób obciążonych kosztami fałszywych alarmów oraz kosztami utrzymania monitoringu przeciwpożarowego;
- 851 Ochrona zdrowia (o 53,9%), co wynikało z nieplanowanych zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, a także uzyskania wyższych niż zakładano wpływów z opłat i usług zrealizowanych przez Inspekcję Sanitarną;
- 855 Rodzina (o 36,2%), co było spowodowane nieplanowanymi wpływami z tytułu zwrotów dotacji pobranych nienależnie, w nadmiernej wysokości lub niewykorzystanych, a także uzyskania wyższych wpływów gmin z tytułu zwrotu przez organy egzekucyjne lub bezpośrednio przez dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych wypłaconych w poprzednich latach;
- 852 Pomoc społeczna (o 34,3%), co wynikało z nieplanowanych zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, a także uzyskania wyższych niż zakładano wpływów z odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Najniższe wykonanie dochodów w 2022 r., tj. na poziomie 89,2% i 91,3% planu dotyczyło działu 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej i działu 710 Działalność usługowa. Niższe od zaplanowanego wykonanie dochodów w dziale 710 związane było z uzyskaniem niższych wpływów z opłat legalizacyjnych samowoli budowlanych. Niższe od zaplanowanego wykonanie dochodów w dziale 853 było wynikiem niższych wpływów z tytułu opłat pobieranych przez powiatowe urzędy pracy od złożonych wniosków o wydanie zezwolenia na pracę sezonową cudzoziemcowi lub jego przedłużeniem i oświadczeń o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi. W 2022 r. nie wystąpiły ujemne dochody na poziomie działów i rozdziałów na koniec roku. Natomiast wystąpiły ujemne dochody na poziomie paragrafów na łączną kwotę 41,6 tys. zł, w szczególności w inspekcji farmaceutycznej<sup>13</sup>, co spowodowane było realizacją wezwań do zapłaty złożonych przez podmioty prowadzące apteki, którzy na podstawie prawomocnych wyroków sądowych wystąpili o zwrot uregulowanej kary oraz znacznie mniejszą liczbą decyzji administracyjnych wydawanych przez Głównego Inspektora Farmaceutycznego utrzymujących w mocy decyzje wojewódzkiej inspektoratu farmaceutycznego w zakresie nałożenia kar administracyjnych, a także uchylaniem przez WSA w Warszawie oraz NSA rozstrzygnięć nakładających kary administracyjne<sup>14</sup>.

W Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim wykonane w 2022 r. dochody budżetowe wyniosły 24 966,4 tys. zł i były wyższe od zaplanowanych o 9508,4 tys. zł, tj. o 61,5%. Było to przede wszystkim wynikiem uzyskania wyższych niż planowano wpływów z opłat za wydanie paszportu i kart pobytu (o 11 685,5 tys. zł) wynikających z dużej liczby złożonych wniosków spowodowanych sytuacją kryzysową za wschodnią granicą i sytuacją międzynarodową oraz wyższych wpływów z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego (o 747,2 tys. zł).

Zrealizowane w 2022 r. w WSSE dochody budżetowe wyniosły 3731,2 tys. zł i były wyższe od zaplanowanych o 187,2 tys. zł, (tj. o 5%). Uzyskano je z tych samych źródeł, co w roku poprzednim,

<sup>12</sup> W związku z wejściem w życie z dniem 16 lipca 2021 r. rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1020 z dnia 20 czerwca 2019 r. w sprawie nadzoru rynku i zgodności produktów oraz zmieniające dyrektywę 2004/42/WE oraz rozporządzenia (WE) nr 765/2008 i (UE) nr 305/2011 (Dz. U. UE L z 2019 r. Nr 169, str. 1).

<sup>13</sup> Sklasyfikowane w rozdz. 85133 § 0580 i 0920.

<sup>14</sup> Z uwagi na zmianę linii orzeczniczej w zakresie naruszenia zakazu, o którym mowa w art. 94a ust. 1 ustawy z dnia 6 września 2001 r. – Prawo farmaceutyczne (Dz. U. z 2022 r. poz. 2301, ze zm.), przeważająca część działań przedsiębiorców (które to działania zostały zakwalifikowane jako działania niedozwolone i w konsekwencji wymagające nałożenia na podmiot kary pieniężnej) została oceniona przez organ drugoinstancyjny i/lub sąd administracyjny jako działania nienaruszające przepisów prawa (niewymagające ukarania).

tj. przede wszystkim z tytułu wykonywanych badań<sup>15</sup> na rzecz podmiotów trzecich w kwocie 3587,1 tys. zł (tj. 96,1% dochodów ogółem).

Wojewoda Wielkopolski, w ramach sprawowanego nadzoru nad wykonaniem w 2022 r. budżetu państwa w części 85/30, monitorował prawidłowość pobierania dochodów budżetowych i ich odprowadzania na centralny rachunek bieżący budżetu państwa poprzez weryfikację sprawozdań budżetowych o stanie środków na rachunkach bankowych państwowych jednostek budżetowych oraz z wykonania planu dochodów budżetowych w zakresie realizacji dochodów. W ramach nadzoru nad realizacją dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa wyeliminowano stosowaną przez powiaty niejednorodną praktykę w zakresie potrąceń należnych dochodów, realizując wniosek pokontrolny sformułowany po poprzedniej kontroli NIK<sup>16</sup>.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące dochodów budżetowych w części 85/30 – województwo wielkopolskie przedstawiono w załączniku nr 5.4. do niniejszej Informacji.

### 3.1.2. WINDYKACJA NALEŻNOŚCI

Na koniec 2022 r. należności pozostałe do zapłaty w części 85/30 budżetu państwa wyniosły 1 382 422,4 tys. zł i były wyższe o 112 701,9 tys. zł od stanu należności na koniec 2021 r., tj. o 8,9%. Zaległości wyniosły 1 349 576,4 tys. zł i były wyższe o 111 626,5 tys. zł od stanu zaległości na koniec 2021 r., tj. o 9%. Największe zaległości, podobnie jak w roku poprzednim, stanowiły zaległości z tytułu niewyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych zwrotów świadczeń z funduszu alimentacyjnego wypłaconych przez gminy, które na koniec 2022 r. wyniosły 1 219 496,1 tys. zł<sup>17</sup> (co stanowiło 90,4% ogółu zaległości). Przyczyną wzrostu tych zaległości była niska skuteczność egzekucji związana z niewypłacalnością dłużników, pomimo szeregu działań, przewidzianych w ustawie z 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów<sup>18</sup>, podejmowanych przez gminy wobec dłużników alimentacyjnych. Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej wyjaśniła, że trudności wskazywane przez gminy województwa wielkopolskiego w egzekucji długów dotyczyły przede wszystkim uchylania się dłużników alimentacyjnych od ustawowych sankcji (np. niezwrócenie prawa jazdy, unikanie kontaktu z komornikiem, częste zmiany miejsca pobytu, nieodbieranie korespondencji, nie stawianie się dłużnika na wywiad alimentacyjny). Wskazała również, że efekt działań podejmowanych przez ośrodki pomocy społecznej wobec dłużników alimentacyjnych jest w dużej mierze uzależniony od działań innych instytucji określonych w ustawie w zakresie egzekwowania od dłużników spłaty należności zobowiązań alimentacyjnych.

Wojewoda Wielkopolski monitorował przedkładane przez gminy kwartalne sprawozdania rzeczowo-finansowe z realizacji zadań przewidzianych w ustawie o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, w tym informacje na temat liczby dłużników alimentacyjnych oraz liczby podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych. Na koniec 2022 r. zaległości alimentacyjne miało 20 215 dłużników, przy czym średnio w miesiącu podejmowano działania przewidziane w ustawie o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wobec 2546 dłużników. Polegały one m.in. na przeprowadzeniu wywiadów alimentacyjnych, składaniu wniosków o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 Kodeksu karnego, skierowaniu do starostów wniosków o zatrzymanie praw jazdy oraz przekazaniu informacji o zobowiązaniach dłużnika do biura informacji gospodarczej. W 2022 r. dłużnicy alimentacyjni z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zwrócili 49 061,7 tys. zł, tj. o 3,7% więcej w porównaniu do roku poprzedniego.

Z kolei zaległości z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa na koniec 2022 r. wyniosły 110 375,3 tys. zł (co stanowiło 8,2% ogółu zaległości). W porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyły się o 9106,5 tys. zł, tj. o 7,6 %. Spowodowane to było głównie uregulowaniem należnych kwot przez dłużników wskutek działań windykacyjnych jst oraz zakończenia postępowań administracyjnych dotyczących podmiotów zalegających z opłatami (np. spłata zadłużenia w ramach postępowania likwidacyjnego w wyniku sprzedaży nieruchomości). Ich zmniejszenie było również efektem działania

<sup>15</sup> Takich jak m.in.: pomiary hałasu, drgań, oświetlenia, zapylenia; badanie wody, gleby, materiałów do kontaktu z żywnością; badanie próbek mikrobiologicznych, fizykochemicznych, GMO żywności; badanie spektrometrii cezu strontu; pomiary osłon RTG i aparatury RTG; badanie materiału ludzkiego w kierunku wirusów; badanie serologiczne; badanie monowirusów, rotawirusów, adenowirusów; badanie osób chorych i ozdowieńców w kierunku patogenów, pasożytów.

<sup>16</sup> Kontrola wykonania w 2021 r. budżetu państwa w części 85/30.

<sup>17</sup> Wzrost o 11% w porównaniu do roku ubiegłego.

<sup>18</sup> Dz. U. z 2023 r. poz. 581, ze zm.



zespołu opiniującego<sup>19</sup> sprawy przekazane przez starostów celem uzyskania zgody Wojewody Wielkopolskiego na udzielenie ulg w spłacie należności cywilnoprawnych przypadających Skarbowi Państwa z tytułu gospodarowania nieruchomościami. W 2022 r. zespół rozpatrzył umotywowane wnioski o umorzenie należności z ww. tytułu i udzielił zgód na umorzenie należności na łączną kwotę 511,0 tys. zł.

Zaległości w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim na koniec 2022 r. wyniosły 7542,0 tys. zł i w porównaniu do stanu z 2021 r. zmniejszyły się o 0,3%. Wynikało to głównie z ich umorzenia z urzędu z powodu niemożności zaspokojenia wierzytelności oraz wyegzekwowania ich od dłużników. W Urzędzie, co do zasady, podejmowano systematycznie niezbędne, przewidziane prawem działania mające na celu wyegzekwowanie należności i niedopuszczenie do ich przedawnienia oraz weryfikację tych należności w zakresie przesłanek uzasadniających ich ewentualne umorzenie.

Z kolei, zaległości WSSE na koniec 2022 r.<sup>20</sup> zmniejszyły się o 10,0% w porównaniu do stanu zaległości na koniec 2021 r., tj. Wynikały głównie z niewyegzekwowanych kar pieniężnych od osób fizycznych (49,7% ogółu zaległości) nakładanych w związku z uchybieniami sanitarnymi stwierdzonymi w trakcie przeprowadzonych kontroli oraz należności przeterminowanych z tytułu wykonanych usług (31,8% ogółu zaległości).

Badanie prawidłowości i skuteczności działań windykacyjnych prowadzonych w stosunku do 20 dłużników, których zaległości wobec WUW na koniec 2022 r. wyniosły 5636,6 tys. zł (74,8% zaległości Urzędu) wykazało, że podejmowane działania windykacyjne i egzekucyjne w celu odzyskania należności (publicznoprawnych i cywilnoprawnych) w 18 przypadkach były rzetelne oraz prowadzone były z zastosowaniem adekwatnych środków przewidzianych prawem. W przypadku dwóch dłużników których zaległości wyniosły 434,4 tys. zł stwierdzono zwłokę w podejmowaniu kolejnych czynności, wynoszącą od blisko sześciu miesięcy do ponad trzech lat, licząc od momentu podjęcia ostatniego działania wobec dłużnika. Działanie takie było niezgodne z dyspozycją § 14 ust. 1 pkt 4 i 6 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych<sup>21</sup>. W przypadku zaległości po zlikwidowanym przedsiębiorstwie państwowym w kwocie 293,4 tys. zł, jak wyjaśniła Główna Księgowa Urzędu, rozważano zasadność złożenia kolejnego wniosku o wszczęcie egzekucji lub też wniosku do Ministra Finansów w sprawie umorzenia tej należności. Z kolei w przypadku zaległości z tytułu kar umownych w kwocie 141,0 tys. zł za brak realizacji usługi sprzątnięcia przez spółkę w Urzędzie w wymaganym czasie i brak wymaganej liczby osób sprzątających, WUW nie doprowadził do wyegzekwowania od dłużnika kar umownych, jak i nie przekazał do Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej dokumentacji celem ewentualnego wniesienia powództwa. Opieszałość w podejmowaniu działań wobec tego dłużnika spowodowana była długotrwałą analizą stanu faktyczno-prawnego dotyczącego sprawy i procesem kompletowania dokumentów w celu wniesienia powództwa. Na problemy z pozyskaniem od komórki merytorycznej pełnej dokumentacji w sprawie, wskazała Kierownik Oddziału Prawnego WUW. NIK zauważa, że wszystkie niezbędne dokumenty do przekazania Prokuraturii Generalnej RP były w posiadaniu WUW i nie było konieczności pozyskiwania dokumentów „spoza Urzędu”. W związku z tym, proces kompletowania dokumentacji powinien przebiegać niezwłocznie.

W 2022 roku Wojewoda Wielkopolski udzielił ulg w spłacie należności budżetowych w kwocie 290,2 tys. zł, z tego w formie umorzenia 200,2 tys. zł, a w formie rozłożenia na raty 90,0 tys. zł. Przyznane ulgi dotyczyły m.in. opłat legalizacyjnych (100,0 tys. zł) oraz należności przejętych po zlikwidowanym gospodarstwie pomocniczym funkcjonującym przy WUW i zlikwidowanym Funduszu Skarbu Państwa (67,8 tys. zł) oraz kar umownych (112,4 tys. zł).

Wojewoda Wielkopolski, w ramach sprawowanego nadzoru nad wykonaniem w 2022 r. budżetu państwa w części 85/30, zobowiązał gminy do zintensyfikowania działań zmniejszających zaległości z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a powiaty, do zintensyfikowania działań windykacyjnych zmierzających do wyegzekwowania należności z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa. Wojewoda Wielkopolski monitorował i analizował działania jednostek samorządu terytorialnego dotyczące poprawy ściągальności należności budżetowych, na podstawie sporządzonych przez te jednostki kwartalnych informacji. Ponadto, Wojewoda skierował do jednostek podległych (dysponentów drugiego i trzeciego stopnia) zalecenia zobowiązujące do kontynuowania działań mających na celu poprawę ściągальności dochodów budżetowych.

<sup>19</sup> Powołany na mocy zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego w celu realizacji przepisu art. 12a ust. 2 z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2023 r. poz. 344).

<sup>20</sup> Wyniosły 100,0 tys. zł.

<sup>21</sup> Dz. U. 2019 r. poz. 1718.

## 3.2. WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA I BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

### 3.2.1. WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA

#### Plan wydatków w części 85/30 – województwo wielkopolskie

W ustawie budżetowej na 2022 r. wydatki budżetu państwa w części 85/30 – województwo wielkopolskie zaplanowano w wysokości 4 691 058,0 tys. zł.

W trakcie roku, plan wydatków w części 85/30 zwiększony został *per saldo* do 5 800 909,7 tys. zł (tj. o 22,1%). Środki, o które zwiększono plan wydatków pochodziły m. in. z rozdysponowania rezerw budżetowych w kwocie 1 137 629,49 tys. zł, (tj. o 19,6%), z tego 10 202,2 tys. zł pochodziło z rezerwy ogólnej, a 1 127 427,3 tys. zł z rezerw celowych. Ponadto, plan wydatków w części 85/30, został zwiększony środkami w kwocie 2911,0 tys. zł na sfinansowanie podwyżek uposażeń i wzrostu pozostałych należności strażaków pełniących służbę w komendzie wojewódzkiej oraz w komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej w ramach realizacji programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022–2025.

Zrealizowane w 2022 r., w części 85/30, wydatki budżetu państwa wyniosły 5 726 687,3 tys. zł i stanowiły 98,7% planu po zmianach. W porównaniu do 2021 r. były one niższe o 1 802 272,3 tys. zł, (tj. o 23,9%). Spowodowane było to w głównej mierze niższymi wydatkami na wypłatę świadczenia wychowawczego (o 2 347 000,4 tys. zł) co związane było ze zmianą podmiotu wykonującego zadania realizowane w ramach rządowego programu „500+”<sup>22</sup>, niższymi wydatkami na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wynikającymi z finansowania mniejszej liczby poziomów nauczania zapewniających dostęp do bezpłatnych podręczników (o 14 184,9 tys. zł)<sup>23</sup> oraz niższymi wydatkami na dotacje dla powiatu na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych w zakładach opieki zdrowotnej (o 7537,3 tys. zł).

#### Wykorzystanie środków z rezerw budżetowych

Z otrzymanych środków pochodzących z rozdysponowania rezerwy ogólnej wydatkowano 9908,7 tys. zł (tj. 97,8% przyznanych środków z rezerwy). Niewykorzystanie środków z rezerwy w kwocie 221,2 tys. zł było w głównej mierze wynikiem nadmiaru posiadanych środków przeznaczonych na organizację kwalifikacji wojskowej oraz niższych kosztów realizacji zadania dotowanego „Pod białą czerwoną flagą” oraz zadań inwestycyjnych w szpitalach powiatowych. Urząd, dokonując rozliczenia prawidłowości wykorzystania przez podmioty dotowane środków pochodzących z rezerwy ogólnej, w odniesieniu do 14 podmiotów wystąpił o zwrot do budżetu państwa całości lub części dotacji w łącznej wysokości 83,8 tys. zł ze względu na niezrealizowanie zadania lub nieterminową jego realizację.

Badaniem objęto wykorzystanie środków w kwocie 3993,4 tys. zł, tj. 39,1% ogółu środków pochodzących z rezerwy ogólnej budżetu państwa. Środki te zostały przekazane przez Wojewodę Wielkopolskiego na realizację wydatków majątkowych dwóm powiatom, z przeznaczeniem dla szpitali powiatowych na dostosowanie infrastruktury sali porodowej i zakup sprzętu specjalistycznego<sup>24</sup> oraz jednej gminie na budowę remizy strażackiej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bądeczu, a także dla jst na realizację projektu „Pod białą czerwoną flagą”. Przekazane przez Wojewodę Wielkopolskiego ww. dotacje pochodzące z rezerwy ogólnej zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i prawidłowo rozliczone.

Badaniem objęto zwiększenia planu wydatków w części 85/30 środkami z rezerw celowych budżetu państwa w kwocie 410 959,5 tys. zł (tj. 36,6% ogółu środków otrzymanych z tych rezerw). Otrzymane rezerwy celowe przekazane zostały jednostkom samorządu terytorialnego (w formie dotacji) na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej (w tym m.in. na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego) i dla Gminy Jaraczewo na dofinansowanie realizacji zadania w zakresie montażu instalacji fotowoltaicznych

<sup>22</sup> Z dniem 1 stycznia 2022 r. zadanie zostało przekazane do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, a z budżetu Wojewody Wielkopolskiego wypłacono tylko świadczenia przyznane na okres świadczeniowy 2021/2022 trwający do 31 maja.

<sup>23</sup> W 2021 r. finansowano trzy poziomy nauczania (klasy II, V i VIII) a w 2022 r. dwa poziomy (klasy III i VI).

<sup>24</sup> Na dofinansowanie dla Powiatu Kolskiego na zadanie „Dostosowanie infrastruktury Sali Porodowej SPZOZ w Kole do realizacji porodów rodzinnych” oraz dla Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zadanie „Zakup sprzętu specjalistycznego niezbędnego do wykonywania innowacyjnych zabiegów neurochirurgicznych i chirurgiczno-onkologicznych dla Oddziału Neurochirurgicznego oraz Oddziału Chirurgicznego z Pododdziałem Chirurgii Naczyniowej i Onkologicznej w Szpitalu Specjalistycznym w Pile im. Stanisława Staszica”.

dla zapewnienia energii elektrycznej w budynkach użyteczności publicznej oraz inspekcji weterynaryjnej na realizację działań w zakresie zwalczania chorób zakaźnych i innych ustawowych działań inspekcji. Przekazane przez Wojewodę Wielkopolskiego ww. dotacje dla jst wykorzystane zostały zgodnie z przeznaczeniem i prawidłowo je rozliczono. Środki przeznaczone dla inspekcji weterynaryjnej zostały wykorzystane na realizację zadań ustawowych inspekcji i zwalczanie chorób zakaźnych u zwierząt, na które przyznano środki z rezerw. Z niewykorzystanej kwoty rezerw celowych Wojewoda Wielkopolski zablokował 5247,2 tys. zł (1,3% ogółu przyznaných środków).

Badanie zwiększenia oraz wykorzystania planu wydatków środkami z rezerw celowych budżetu państwa w WSSE w kwocie 1390,0 tys. zł (30% ogółu środków wydatkowanych z rezerw celowych) wykazało, że otrzymane środki wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem.

### **Blokady planowanych wydatków w trybie art. 177 ufp**

W 2022 r. Wojewoda Wielkopolski, na podstawie art. 177 ust. 1 pkt 3 ufp zablokował planowane wydatki w kwocie 47 296,3 tys. zł (w tym 42 538,9 tys. zł na dotacje dla jst). Stwierdzony nadmiar posiadanych środków budżetowych, będący podstawą decyzji o zablokowaniu planowanych wydatków, był wynikiem przede wszystkim znacznego zmniejszenia liczby osób uprawnionych do otrzymania świadczeń w ramach pomocy społecznej oraz rezygnacji podmiotów z przyznaných środków na realizację zadań inwestycyjnych. W wyniku blokad planowanych wydatków, dokonanych przez Wojewodę Wielkopolskiego, Minister Finansów zmniejszył plan wydatków w części 85/30 o kwotę 30 686,8 tys. zł i przeniósł kwoty zablokowanych wydatków do rezerwy utworzonej na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem epidemii COVID-19<sup>25</sup>. Na koniec 2022 r. kwota zablokowanych planowanych wydatków w części 85/30 wyniosła 16 609,5 tys. zł. W wyniku analizy ośmiu decyzji Wojewody Wielkopolskiego o blokowaniu planowanych wydatków w wysokości 23 315,2 tys. zł stwierdzono przypadek podejmowania decyzji w tych sprawach z nieuzasadnioną zwłoką, że jedna decyzją o blokadzie planowanych wydatków w kwocie 2082,3 tys. zł (4,4% ogółu) została podjęta w dniu 14 listopada 2022 r. przez Wojewodę Wielkopolskiego z nieuzasadnioną zwłoką (wynoszącą 38 dni), pomimo dysponowania wcześniejszymi informacjami o wystąpieniu okoliczności uzasadniających ich dokonanie. Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej wyjaśniła, że kilkakrotnie zwracano się do Ministerstwa o przeniesienie części ww. środków na jednostki, którym groziło niezakończenie inwestycji z powodu wzrostu kosztów realizacji zadań. Dodał, że zwracano się również z prośbą by ponownie rozpatrzone zapotrzebowania jednostek, które nie zostały ujęte w podziale rezerwy celowej na rok 2022 r. lecz z uwagi na przedłużające się decyzje trzech gmin, co do realizacji zadań inwestycyjnych wnioski o zablokowanie środków złożono dopiero w dniu 7 listopada 2022 r. W ocenie NIK nieuzasadniona zwłoka wystąpiła po uzyskaniu informacji z Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej<sup>26</sup> oraz po ostatecznych zgłoszonych przez gminy zapotrzebowaniach na środki<sup>27</sup>. Nieuzasadniona zwłoka w podjęciu przez Wojewodę Wielkopolskiego ww. decyzji o zablokowaniu planowanych wydatków w kwocie 2082,3 tys. zł w części 85/30, nie sprzyjała optymalnemu ich wykorzystaniu przez Ministra Finansów.

Podjęcie decyzji o zablokowaniu tych wydatków z nieuzasadnioną zwłoką było nierzetelne i sprzeczne z zasadą efektywnego gospodarowania środkami publicznymi, wynikającą z art. 177 ufp. Występujące nadal opóźnienia w zgłaszaniu wydatków do blokad, świadczą o niezrealizowaniu w pełnym zakresie wniosku sformułowanego w wyniku poprzedniej kontroli wykonania budżetu państwa.

Ponadto, pomimo wydania przez Wojewodę Wielkopolskiego, w okresie od 31 maja do 30 grudnia 2022 r., zarządzeń o zablokowaniu planowanych wydatków w części 85/30 w kwocie 47 296,3 tys. zł, w Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa TREZOR zatwierdzono blokady na łączną kwotę 44 158,5 tys. zł (tj. 93,6% ogółu blokad). Naruszało to § 23 ust. 1 pkt 10 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowego sposobu wykonywania budżetu państwa<sup>28</sup>. Niewprowadzenie lub niezatwierdzenie decyzji o blokadzie planowanych wydatków w kwocie 3013,0 tys. zł w systemie TREZOR spowodowało, że nie zostały one zablokowane, co uniemożliwiło Ministrowi Finansów ich wykorzystanie. Stwierdzony jeden przypadek niewprowadzenia do systemu TREZOR blokady planowanych wydatków budżetowych, jak wynikało z wyjaśnień Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu spowodowane było liczbą podpisanych w dniu 14 listopada 2022 r. stosownych zarządzeń Wojewody Wielkopolskiego (10 zarządzeń dotyczących zmian w budżecie na rok 2022).

<sup>25</sup> Rezerwa celowa poz. 80 – Rezerwa na wpłatę do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

<sup>26</sup> Pismo Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z 30 września 2022 r. o konieczności zablokowania środków niewykorzystanych przez Gminę Trzcianka

<sup>27</sup> Tj. 11 października 2022 r.

<sup>28</sup> Dz. U. z 2021 r. poz. 259 ze zm.

NIK wskazuje, że pomimo wprowadzonych mechanizmów kontroli zarządczej, nadal występują przypadki naruszenia zasad realizowania tych blokad w systemie, tym samym, wniosek pokontrolny NIK z kontroli wykonania budżetu państwa w 2020 r. nie został w pełni zrealizowany. Po ww. kontroli Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu wprowadził procedurę w sprawie blokad, w ramach której każdy pracownik przygotowujący projekt zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego zobowiązany zostanie do wprowadzenia do systemu TREZOR danych wynikających z projektu zarządzenia, równocześnie z przekazaniem go do akceptacji przełożonym. Wprowadzona procedura nie zapewniła jednak właściwego przepływu informacji i całkowitego wyeliminowania przypadków naruszenia zasad realizowania tych blokad w systemie.

### Wydatki niewygasające z końcem 2021 r.

W 2022 r., w części 85/30 budżetu państwa, nie wystąpiły wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.

W 2022 r., w części 85/30 budżetu państwa, zrealizowane zostały natomiast wydatki niewygasające z końcem 2021 r. w wysokości 34 431,2 tys. zł (tj. 94,0% planu), z tego w Urzędzie wydatki niewygasające wykonano w kwocie 946,0 tys. zł (tj. 99,9% planu) na wypłatę dodatków motywacyjnych, a w WSSE wydatki niewygasające wykonano w wysokości 4166,8 tys. zł (w tym 1410,5 tys. zł na wypłatę dodatków motywacyjnych i 2756,3 tys. zł na zakupy inwestycyjne).

Niewykorzystane środki na wydatki niewygasające w części 85/30 budżetu państwa wyniosły 2212,3 tys. zł, z czego 1063,3 tys. zł pochodziło ze środków z przyznanym rezerw celowych. Środki te zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem oraz z zachowaniem terminu realizacji zadań ustalonego w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego<sup>29</sup>. W ramach ww. wydatków niewygasających nie zrealizowano dwóch zadań na łączną kwotę 689,1 tys. zł związanych z tworzeniem miejsc opieki dla dzieci do lat 3 (z programu Maluch+ 2021) oraz z tworzeniem dziennych klubów dla seniorów (z programu Senior+) z powodu rezygnacji gminy z realizacji ww. projektów spowodowanej problemami z wyborem wykonawcy prac adaptacyjnych w budynku, w którym funkcjonować miały ww. placówki objęte wsparciem. Niewykorzystane środki w kwocie 536,8 tys. zł zostały terminowo zwrócone do budżetu państwa. Z kolei, w związku z uzyskaniem niższej niż planowano ceny zakupu specjalistycznego wyposażenia<sup>30</sup> (przekazano 2613,6 tys. zł z 3600,0 tys. zł zaplanowanych) nie zostały uruchomione środki w wysokości 986,4 tys. zł na rzecz Wojewódzkiej Stacji Sanitarно-Epidemiologicznej w Poznaniu.

Badaniem, pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności objęto w WSSE realizację wydatków niewygasających z 2021 r. w kwocie 2756,3 tys. zł przeznaczonych na wydatki majątkowe. Zbadane wydatki stanowiły 66,1% ogółu tych wydatków niewygasających. Dokonywane one były w terminach i wysokościach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz z zastosowaniem zasad wydatkowania środków publicznych określonych w ufp.

### Struktura wydatków w części 85/30

W strukturze wydatków budżetu państwa, w części 85/30, zrealizowanych w 2022 r, największy udział, według grup ekonomicznych, stanowiły dotacje (85,1% ogółu wydatków). Wydatki bieżące jednostek budżetowych stanowiły 13,6% ogółu wydatków, wydatki majątkowe – 1,0%, wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 0,2%, a świadczenia na rzecz osób fizycznych – 0,1%.

### Dotacje budżetowe

Wojewoda Wielkopolski terminowo przekazał jst informacje o kwotach dotacji, zaplanowanych w ustawie budżetowej na 2022 r., na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i ich zadań własnych. Po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2022 r., Wojewoda Wielkopolski rozdysponował pomiędzy poszczególne jednostki samorządu terytorialnego dotacje<sup>31</sup> w kwocie 3 172 948,6 tys. zł. W swojej dyspozycji Wojewoda Wielkopolski pozostawił kwotę 612 761,4 tys. zł (16,2% ogółu dotacji zaplanowanych dla jst). Po zmianach w planie wydatków, wprowadzonych w trakcie 2022 r. (zwiększenia planu dotacji dla jst) i całkowitym rozdysponowaniu przyznanym środków, na koniec 2022 r., w części 85/30 nie pozostały niepodzielone dotacje dla jst. Ostatecznie, kwota dotacji przekazana jednostkom samorządu terytorialnego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosła 4 570 968,9 tys. zł, a na realizację zadań własnych 444 188,6 tys. zł. Dotacje celowe przeznaczone na finansowanie w 2022 r.

<sup>29</sup> Dz. U. poz. 2407.

<sup>30</sup> Tj. wysokosprawnego chromatografu cieczowego z kwadropolowym analizatorem masy oraz chromatografu gazowego do identyfikacji zanieczyszczeń organicznych wody.

<sup>31</sup> Dane dotyczą dotacji podzielonych w grupach dotacje i subwencje oraz wydatki majątkowe.

zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego stanowią 93,8% (tj. 4 874 285,3 tys. zł) ogółu dotacji w części 85/30 – województwo wielkopolskie.

Kontrolą NIK w 2022 r. objęto przyznanie, przekazanie oraz rozliczenie dotacji w kwocie 3 463 729,9 tys. zł (tj. 71,1% ogółu dotacji) przeznaczonych na realizację przez jst zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych<sup>32</sup>. Dotacje zaplanowano w wysokościach wynikających ze sporządzonych przez jst kalkulacji potrzeb i przekazano w terminach umożliwiających realizację zadań. Zmian kwot dotacji celowych na zadania zlecone jst i na dofinansowanie ich zadań własnych dokonano z zachowaniem terminów, o których mowa w art. 170 ust. 1 ufp. Nie wystąpiły przypadki nieterminowego zwrotu dotacji przez jst, skutkujące koniecznością wydania decyzji określającej kwotę przypadającą do zwrotu. Przekazane przez Wojewodę Wielkopolskiego dotacje były wystarczające na realizację przez jst objętych kontrolą zadań.

W 2022 r. Wojewoda Wielkopolski na realizację zadania w zakresie dodatku osłonowego przekazał gminom kwotę 250 936,3 tys. zł. Przekazane dotacje pozwoliły na wypłatę dodatków osłonowych dla 377 706 gospodarstw domowych.

W 2022 r. Wojewoda Wielkopolski na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej związanych ze wsparciem rodzin w ramach Programu „Rodzina 500 plus” przekazał jednostkom samorządu terytorialnego dotacje w kwocie 1 669 796,4 tys. zł. Przekazane dotacje pozwoliły na objęcie tym programem średniomiesięcznie (w okresie styczeń–maj) 641 201 dzieci w ramach świadczeń wychowawczych przyznanych na okres świadczeniowy 2021/2022 trwający do 31 maja 2022 r.

W 2022 r. na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” Wojewoda Wielkopolski przekazał 226 gminom z terenu województwa wielkopolskiego dotacje celowe w kwocie 40 590,8 tys. zł. Wsparciem objęto 57 909 osób, z tego 30 593 osoby starsze. W ramach realizacji programu, 31 703 osobom przyznano pomoc w formie posiłku, 21 730 osób otrzymało zasiłki celowe na zakup posiłku lub żywności, 819 osobom przyznano świadczenia rzeczowe w postaci produktów żywnościowych. Z przekazanych dotacji, jst wykorzystały kwotę 37 614,0 tys. zł, tj. 92,7% ogółu. Niepełne wykorzystanie wynikało z mniejszej niż planowano liczby „osób korzystających z form pomocy przewidzianych w programie.

W 2022 r. z przekazanych przez Wojewodę Wielkopolskiego dotacji w kwocie 1 347 579,1 tys. zł, na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz zasiłku dla opiekunów, środki w kwocie 82 129,7 tys. zł przeznaczono na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Średniomiesięcznie, świadczenia wypłacano 178 394 osobom uprawnionym do alimentów.

W ramach kontroli wykonania budżetu państwa w 2022 r., NIK zbadała w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej<sup>33</sup> w Gnieźnie wykorzystanie dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie wypłat dodatku osłonowego oraz realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Objęte kontrolą dotacje celowe, w kwocie 7560,1 tys. zł, zostały wykorzystane przez MOPS zgodnie z przeznaczeniem i prawidłowo rozliczone. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 13,3 tys. zł została terminowo zwrócona na rachunek budżetu Wojewody. Wnioski o przyznanie dodatku osłonowego i świadczeń z funduszu alimentacyjnego były rzetelnie weryfikowane, a świadczenia wypłacano terminowo. Przy prowadzeniu postępowań administracyjnych w sprawie odmowy przyznania dodatku osłonowego dopuszczono się w MOPS jednak zwłoki w załatwieniu spraw, nie informowano przy tym wnioskodawców o niezłatwieniu spraw w terminie, naruszając w ten sposób przepisy ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego<sup>34</sup>. Nie dochowano również (w dwóch przypadkach) terminów wyznaczonych na zapoznanie się przez strony postępowań ze zgromadzonymi aktami spraw.

Wojewoda Wielkopolski oceniał stopień realizacji zadań finansowanych dotacjami celowymi, w ramach części 85/30, m.in. poprzez kwartalne analizy wykonania budżetu oraz analizy okresowych sprawozdań z realizacji zadań. Zakres uzyskiwanych danych określany był przez jednostki sprawujące nadzór merytoryczny. Dobór odpowiednich narzędzi, form i sposobu nadzoru oraz częstotliwość podejmowanych działań, pozostawione zostały do decyzji poszczególnych wydziałów Urzędu lub jednostek podległych Wojewodzie. Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu wyjaśnił, że przyjęcie takiego rozwiązania podyktowane było znaczącą różnorodnością zadań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu

<sup>32</sup> Na realizację zadań z zakresu pomocy państwa w wychowywaniu dzieci i rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”, na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych i okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa oraz na wypłatę dodatku osłonowego.

<sup>33</sup> Dalej: MOPS.

<sup>34</sup> Dz. U. z 2022 r. poz. 2000, ze zm., dalej: Kpa.

państwa. W sytuacji stwierdzonych odchyłeń w zakresie rzeczowej i finansowej realizacji zadań, żądano dodatkowych wyjaśnień. Ponadto cyklicznie zbierano informacje o nadmiarze posiadanych środków, celem wdrożenia mechanizmów uelastycznienia budżetu, tj. podejmowania decyzji o blokowaniu planowanych wydatków budżetowych, bądź dokonywania przeniesień wydatków w drodze stosownych zarządzeń wojewody.

### Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych

Świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły 5416,0 tys. zł (tj. 98,7% planu) i w porównaniu do 2021 r. były nieznacznie wyższe – o 24,2 tys. zł (tj. o 0,1%). Wzrost tych świadczeń wynikał głównie z wyższych wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń (o 15,7%<sup>35</sup>) poniesionych w jednostkach podległych w związku ze zwiększeniem w nich zatrudnienia. W szczególności, ww. wydatki wzrosły o 67,0 tys. zł w powiatowych inspektoratach weterynarii na wykonanie badań wstępnych i zakup odzieży roboczej i ochronnej pracowników (tj. o 57,7%) oraz wzrosły o 70,0 tys. zł w inspekcji transportu drogowego na zakup umundurowania dla inspektoratów i wypłaty równoważnika w zamian za umundurowanie (tj. o 48,9%). Z kolei, w Urzędzie, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wzrosły o 98,1 tys. zł<sup>36</sup>, co w głównej mierze spowodowane było koniecznością wypłaty odprawy pośmiertnej.

W 2022 r. zmalały natomiast świadczenia z tytułu stypendiów szkolnych wskutek mniejszej liczby uczniów otrzymujących stypendium Prezesa Rady Ministrów (o 8,5%).

W Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły 1764,2 tys. zł i w porównaniu do roku ubiegłego były one niższe o 3,2%. Z kolei, w WSSE zrealizowane wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły 90,3 tys. zł i były wyższe o 12% w porównaniu do roku 2021 r.

### Wydatki bieżące jednostek budżetowych

Zrealizowane w 2022 r. w części 85/30 wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie 776 827,5 tys. zł (98,5% planu po zmianach) zwiększyły się w stosunku do 2021 r. o 90 711,3 tys. zł, tj. o 13,2%. Wydatki te stanowiły 13,6% ogółu wydatków części 85/30. Największy udział w wydatkach bieżących jednostek budżetowych stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – w kwocie 454 803,0 tys. zł (58,5% ogółu) oraz wydatki na zakup towarów i usług – w kwocie 127 494,8 tys. zł (16,4% ogółu) i wydatki na wynagrodzenia bezosobowe – w kwocie 70 306,2 tys. zł (9,1% ogółu).

Zrealizowane w Urzędzie w 2022 r. wydatki wyniosły 154 362,4 tys. zł, tj. 94,7% planu po zmianach. W porównaniu do 2021 r. były one wyższe o 19 239,5 tys. zł, tj. o 14,2%, co było efektem w głównej mierze wyższych o 5018,0 tys. zł (tj. o 43,7%) wydatków na uregulowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa oraz wyższych o 14 402,0 tys. zł (tj. o 17,9%) wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Z kolei, w WSSE wykonane w 2022 r. wydatki bieżące wyniosły 46 228,8 tys. zł (tj. 100% planu po zmianach) i były wyższe od wykonania w 2021 r. o 166,0 tys. zł, tj. o 1%.

Wydatki na wynagrodzenia w części 85/30 wyniosły 391 735,9 tys. zł (tj. 99,5% planu), z tego w Urzędzie i WSSE odpowiednio 88 234,9 tys. zł i 32 854,5 tys. zł. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia w części 85/30 były wyższe o 72 783,1 tys. zł, (tj. o 22,8%), co związane było głównie z podwyższeniem wynagrodzeń w Urzędzie Wojewódzkim i w jednostkach podległych Wojewodzie Wielkopolskiemu<sup>37</sup> oraz wzrostem zatrudnienia w tych jednostkach.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w 2022 r. wyniosły 69 694,6 tys. zł i w porównaniu do 2021 r. wzrosły o 2477,4 tys. zł, tj. o 3,7%. Spowodowane to było w szczególności większą liczbą wystawianych świadectw i wzrostem liczby ubijanych zwierząt oraz większą ilością czynności związanych z nadzorem nad miejscami gromadzenia i skupu zwierząt (wzrost o 4030,2 tys. zł, tj. o 7,3%) a także większą liczbą wniosków składanych przez nauczycieli o nadanie wyższego stopnia awansu zawodowego (wzrost o 180,3 tys. zł, tj. o 58,1%). Zbadane umowy zlecenia w zakresie wykonywania zadań, w WUW, służyły realizacji zadań Urzędu, a ze względu na ich charakter nie mogły być wykonywane przez poszczególnych pracowników jednostki. Z kolei w WSSE, czterech pracowników dodatkowo zatrudniono na podstawie umów cywilnoprawnych na prowadzenie obsługi księgowo-kasowej kasy zapomogowo-pożyczkowej

<sup>35</sup> Wzrosły o 233,8 tys. zł.

<sup>36</sup> Tj. o 20,9%.

<sup>37</sup> Przyjęty w ustawie budżetowej na 2022 rok wzrost funduszu płac w państwowej sferze budżetowej o 4,4%. Dodatkowo zwiększono od 1 lipca 2022 r. wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników WUW, Straży Łowieckiej, centrum powiadamiania ratunkowego oraz dyspozytorni medycznej.

oraz na podejmowanie działań w sytuacjach kryzysowych<sup>38</sup>, wbrew „Rekomendacjom dotyczącymi zawierania umów cywilnoprawnych w jednostkach administracji rządowej” wydanym przez Kancelarię Prezesa Rady Ministrów<sup>39</sup>. Działanie takie było nierzetelne w sytuacji, gdy zgodnie z rekomendacjami, w przypadku zaistnienia uzasadnionej potrzeby realizacji dodatkowych zadań przez pracownika, należało w szczególności wziąć pod uwagę inne formy wynagradzania własnych pracowników za wykonanie dodatkowych zadań, np. poprzez przyznanie dodatków zadaniowych lub nagród finansowych. Zastępca Dyrektora WSSE, zatrudnienie pracowników w ramach umów cywilnoprawnych uzasadniała względami ekonomicznymi, wskazując, że zatrudnienie dodatkowych osób w ramach umowy o pracę generowałoby wyższe wydatki, a w przypadku pracowników obsługujących pracowniczą kasę zapomogowo-pożyczkową, uzasadniała charakterem czynności związanych z obsługą tej kasy.

Przeciętne zatrudnienie, w 2022 r., w części 85/30, wyniosło 3946 osób i było o 139 osób wyższe od zatrudnienia w 2021 r. (tj. o 3,7%). W szczególności, w Inspekcji Weterynaryjnej zatrudnienie zwiększyło się o 92 osoby w związku m.in. ze zwiększeniem obciążeń inspekcji z uwagi na obowiązek certyfikowania przesyłek kierowanych na rynek Wielkiej Brytanii wobec zmiany zasad handlowych po wyjściu Wielkiej Brytanii z Unii Europejskiej oraz ze względu na wymagania organów nadzorujących w Stanach Zjednoczonych import produkt pochodzenia zwierzęcego<sup>40</sup>, a także w celu wzmocnienia w powiatowych inspektoratach weterynarii zwalczania chorób zakaźnych zwierząt. Z kolei, wzrost zatrudnienia w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim o 54 osoby (o 5,6%) spowodowany był przejściem zadań przez Wojewodę w zakresie dyspozytorni medycznych<sup>41</sup> i koniecznością obsadzenia wolnych etatów w Wydziale Zdrowia Urzędu. W 2022 r. przeciętne zatrudnienie w WSSE, w porównaniu do stanu zatrudnienia w 2021 r., zmalało natomiast o osiem osób (tj. o 3%).

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące zatrudnienia i wynagrodzeń w części 85/30 – województwo wielkopolskie zaprezentowano w załączniku nr 5.6. do niniejszej Informacji.

Badaniem w Urzędzie, objęto wydatki w kwocie 17 766,9 tys. zł (w tym bieżące w kwocie 13 601,7 tys. zł i majątkowe w kwocie 4165,2 tys. zł) dokonane na podstawie 52 dowodów księgowych wybranych metodą monetarną MUS<sup>42</sup> na kwotę 15 727,4 tys. zł oraz 33 dowodów na kwotę 2395,0 tys. zł dobranych w sposób celowy. Zbadane wydatki stanowiły 11,5% ogółu wydatków Urzędu w 2022 r. Dokonywane były one w terminach i wysokościach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz z zastosowaniem zasad wydatkowania środków publicznych określonych w ufp. Skontrolowane wydatki służyły realizacji zadań wykonywanych przez WUW. Stwierdzono jednak, że w księgach rachunkowych Urzędu zobowiązanie w kwocie 547,2 tys. zł wynikające z prawomocnego wyroku sądowego ujęto w momencie zapłaty (tj. w miesiącu styczniu 2022 r.) zamiast jako zobowiązanie wymagalne roku 2021, co było niezgodne z zasadą memoriałową określoną w art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości<sup>43</sup>. Skutkowało to niewykazaniem ww. kwoty jako zobowiązania wymagalnego w rocznych sprawozdaniach jednostkowych Rb-28 i Rb-Z sporządzonych za 2021 rok. Główna księgowa Urzędu wyjaśniła, że zgodnie z przyjętą w Urzędzie praktyką, zobowiązania dotyczące postępowań sądowych, w których wojewoda występuje jako *statio fisci* Skarbu Państwa każdorazowo ujmowano jako zobowiązania okresu, w którym otrzymano zlecenie ich wypłaty.

W WSSE kontrolą, pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności objęto 53 dowody księgowe w kwocie 2626 tys. zł (w tym wydatki bieżące w kwocie 1 355,1 tys. zł a majątkowe w kwocie 1270,9 tys. zł), z tego 40 dowodów w kwocie 2180,1 tys. zł dobranych zostało metodą MUS, a 13 dowodów w kwocie 445,9 tys. zł – w sposób celowy. Zbadane wydatki stanowiły 6% ogółu wydatków WSSE w 2022 r. Objęte kontrolą wydatki służyły realizacji zadań statutowych WSSE i poniesione zostały zgodnie z zasadami określonymi w ufp. Realizując jednakże wydatki bieżące, w WSSE dopuszczono do przekroczenia planu wydatków (sklasyfikowanych w § 4000<sup>44</sup>) na kwotę 26,5 tys. zł w wyniku dokonania 29 grudnia 2022 r. wydatków w tej grupie. Działanie takie naruszało art. 44 ust. 1 pkt 3 i art. 162 pkt 3 ufp. Zastępca Dyrektora WSSE wyjaśniła, że przekroczenie planu wynika z faktu

<sup>38</sup> Związanych m.in. z zabezpieczeniem magazynu szczepionek w przypadku wahań temperatury, awarii urządzeń chłodniczych i zasilania, współpracy z firmą ochroniarską w przypadkach przyczynowego załączenia alarmu, reagowania w sytuacji załączenia się alarmu w wyniku błędów/niedopatrzeń pracowników, zdarzeń losowych.

<sup>39</sup> Rekomendacje dotyczące zawierania umów cywilnoprawnych w jednostkach administracji rządowej (<https://www.gov.pl/web/premier/nadzor>).

<sup>40</sup> Konieczność zatrudnienia na etatach osób nadzorujących zakłady uprawnione do eksportu na obszar USA.

<sup>41</sup> Na podstawie art. 9a ust. 9 ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o zmianie ustawy o Państwowym Ratownictwie Medycznym oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1115, ze zm.).

<sup>42</sup> Z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wartości.

<sup>43</sup> Dz.U. z 2023 r. poz.120, ze zm., dalej: uor.

<sup>44</sup> Grupa wydatków bieżących jednostki.

stosowania przez WSSE zasady umniejszania wykonania wydatków poprzez wykorzystanie środków z proporcjonalnego odliczenia podatku VAT. Dodała, że przekroczenia można było uniknąć, przesuwając termin płatności, jednak w Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa TREZOR każda zmiana harmonogramu wydatków oraz bieżących zapotrzebowań na środki, musi być zgłoszona odrębnym wnioskiem na dwa dni robocze przed dokonaniem zmiany. W trakcie kontroli NIK, dwóm pracownikom Sekcji Finansów i Księgowości zmieniono zakres czynności, poprzez wprowadzenie obowiązku dodatkowej weryfikacji wykonania planu finansowego w podziałkach klasyfikacji budżetowej.

W celu ograniczenia zużycia energii elektrycznej przez jednostki podległe Wojewodzie, wystosowano do kierowników jednostek zespolonej administracji rządowej w województwie wielkopolskim pismo informujące o wejściu w życie ustawy o ochronie odbiorców energii elektrycznej. Zwrócono się w nim o podjęcie przedsięwzięć poprawiających efektywność energetyczną oraz służących realizacji celu oszczędności energii, wskazując przykładowe działania służące realizacji ww. celu. Wojewoda nie weryfikował w podległych jednostkach sposobu wykonania zaleceń dotyczących zmniejszenia zużycia energii elektrycznej.

W WUW, w 2022 r., podjęto szereg działań mających na celu zmniejszenie całkowitego zużycia energii elektrycznej w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej<sup>45</sup>. Zamontowano w grudniu 2022 r. instalację fotowoltaiczną na dwóch budynkach WUW oraz korzystano z instalacji fotowoltaicznej zamontowanej na budynku Delegatury w Pile. Ponadto zmodernizowano instalację elektryczną w budynku B WUW, przeprowadzono redukcję oświetlenia korytarzy oraz innych przestrzeni wspólnych a także ograniczono oświetlenie zewnętrzne i zrezygnowano ze świątecznej iluminacji. Prowadzono również działania edukacyjno-informacyjne racjonalizujące zużycie energii przez pracowników Urzędu. Wdrożenie przez Urząd ww. rozwiązań przyczyniło się do osiągnięcia celu zmniejszenia całkowitego zużycia energii elektrycznej w grudniu 2022 r. o 10%, w stosunku do średniomiesięcznego zużycia energii elektrycznej w latach 2018–2019.

W WSSE w 2022 r., wprowadzone zostały działania zmierzające do realizacji obowiązkowego celu zmniejszenia całkowitego zużycia energii elektrycznej w zajmowanych budynkach poprzez m.in.: wyłączenie oświetlenia zewnętrznego budynków, częściowe wyłączenie oświetlenia na korytarzach, ograniczenie wykorzystywania urządzeń klimatyzacyjnych w pomieszczeniach biurowych, wyłączenie urządzeń niewykorzystywanych przez dłuższy czas, wymianę żarówek na energooszczędne, optymalizację korzystania z urządzeń laboratoryjnych, zakaz ładowania urządzeń elektrycznych (np. akumulatory do hulajnóg i rowerów).

W 2022 r. w Urzędzie i WSSE nie podjęto jednak skutecznych działań mających na celu ograniczenie ponoszonych wydatków na usługi dystrybucji energii elektrycznej (opłaty sieciowej stałej poprzez dostosowanie mocy umownej do faktycznych potrzeb). Nie przeprowadzono także dla wszystkich punktów poboru energii<sup>46</sup> analizy w zakresie opłacalności montażu układu do kompensacji energii biernej w przypadkach ponoszenia wysokich opłat za jej ponadumowny pobór. Działanie takie naruszało art. 44 ust. 3 pkt 1 ufp. W wyniku analizy przeprowadzonej w toku kontroli NIK ustalono, że Urząd poniósł opłaty za ponadumowny pobór energii biernej pojemnościowej (299,1 tys. zł), które mogłyby być znacznie ograniczone przy podjęciu odpowiednich działań. Zmniejszenie opłat za energię bierną pojemnościową, dałoby dla Urzędu oszczędności w wysokości 254,3 tys. zł. W ośmiu (spośród 11) PPE wartość mocy umownej nie była dostosowana do faktycznego zapotrzebowania.

Z kolei WSSE poniosła opłaty za ponadumowny pobór energii biernej (7,9 tys. zł), które mogłyby być znacznie ograniczone przy podjęciu odpowiednich działań. Wartość mocy umownej nie była dostosowana do faktycznego zapotrzebowania. Skutkowało to ponoszeniem zawyżonych opłat za dystrybucję energii elektrycznej, gdyż moc umowna istotnie przewyższała rzeczywiste zapotrzebowanie<sup>47</sup>. Ponadto w PPE nr 590310600002236799 opłaty za energię bierną pojemnościową w miesiącach styczeń–listopad 2022 r. wyniosły 29,6% łącznych kosztów dystrybucji dla ww. punktu a zastosowanie montażu układów do kompensacji energii biernej mogłoby znacznie ograniczyć ponoszone opłaty za ponadumowny pobór energii biernej. Takie działanie w WUW i WSSE było sprzeczne z art. 44 ust. 3 pkt 1 ufp, nakazującym aby wydatki publiczne były dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad: uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów.

<sup>45</sup> Dz. U. z 2023 r. poz. 269, ze zm.

<sup>46</sup> Dalej: PPE

<sup>47</sup> Tj. w PPE nr 590310600002225366 maksymalna moc pobrana wynosiła od 49% do 77% mocy umownej, a w PPE nr 590310600002236799 od 29% do 44%.



Dyrektor Biura Obsługi i Informatyki Urzędu wskazał, że powodami niedostosowania mocy umownej do faktycznych potrzeb były m.in.: praca zdalna pracowników, określona wprost moc w projektach elektrycznych na wykonanie klimatyzacji, ukryta rezerwa mocy pozwalająca na zasilenie budynków A i B w przypadku zaniku zasilania na jednym z przyłączy oraz funkcjonowanie zasilania rezerwowego. Z kolei, powodem niepodjęcia działań zmierzających do obniżenia zamówionej mocy w WSSR, jak wyjaśniła Zastępca Dyrektora ds. Ekonomiczno-Administracyjnych, była m.in.: planowana rozbudowa nieruchomości i planowane remonty budynków skutkujące koniecznością zagwarantowania odpowiedniej mocy w ramach wykonywanych prac, planowana zmiana w strukturze WSSE, a także zakup nowych urządzeń i aparatury laboratoryjnej, stacji komputerowych, montaż klimatyzatorów, co ma wpływ na wielkość zużywanej energii elektrycznej i zapotrzebowanie mocy umownej.

NIK zauważa, że jednostka ponosiła znaczne wydatki na usługi dystrybucji energii elektrycznej i brak szczegółowej analizy w tym zakresie uniemożliwił realizację wydatków w sposób oszczędny.

### Wydatki majątkowe

W 2022 r. wydatki majątkowe w części 85/30 budżetu państwa wyniosły 56 344,2 tys. zł (tj. 98,6% planu po zmianach). Były one niższe od wykonania w 2021 r. o 37 674,5 tys. zł, tj. o 40,1%. W 2022 r. m.in. wydatkowano 4097,5 tys. zł na rozbudowę oddziałów szpitalnych (dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego oraz inwestycji budowlanych) i 10 107,9 tys. zł na zakup sprzętu przeciwpożarowego (w tym pojazdów ratowniczo-gaśniczych) dla jednostek państwowej straży pożarnej, dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących utworzenia ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (7634,9 tys. zł). Ze środków pochodzących z rezerw celowych, o które zwiększono plan wydatków majątkowych sfinansowano m.in. zakup specjalistycznego sprzętu i wyposażenia do zwalczania chorób zakaźnych zwierząt oraz samochodów służbowych służących realizacji ustawowych zadań przez inspekcję weterynaryjną oraz dofinansowano zadania inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego, dotyczące m.in. budowy oczyszczalni ścieków, montażu instalacji fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej, utworzenia mieszkań chronionych oraz dziennych domów w ramach programu „Senior+”. Ze środków pochodzących z rezerwy ogólnej Wojewody dofinansowano realizację zadania inwestycyjnego Inspekcji Handlowej dotyczącego wykonania remontu elewacji budynku administracyjno-biurowego wraz z izolacją od wilgoci piwnic oraz zakupiono służbowe samochody i sprzęt specjalistyczny do wykonywania badań<sup>48</sup> dla podległych jednostek. W trakcie roku dokonywano zmian w planie wydatków majątkowych. W wyniku zwiększenia planu wydatków majątkowych – przesunięć planowanych wydatków, zakupiono sprzęt specjalistyczny i wyposażenie pomiarowe oraz służbowe samochody dla podległych jednostek oraz zmodernizowano instalacje centralnego ogrzewania w nieruchomościach Skarbu Państwa i zrealizowano dwa zadania inwestycyjne Urzędu<sup>49</sup>. Każdorazowo, w przypadku przeniesień wydatków majątkowych jednorazowo o kwotę powyżej 100 tys. zł lub wydatków na inwestycje budowlane, Wojewoda Wielkopolski uzyskał zgodę Ministra Finansów. Nie stwierdzono przypadków „dzielenia” wprowadzonych zmian planu poszczególnych wydatków majątkowych (niebudowlanych) na kwoty poniżej 100 tys. zł w sposób skutkujący uniknięciem potrzeby uzyskania zgody Ministra Finansów, co świadczy o wykonaniu wniosku sformułowanego przez NIK, w wyniku poprzedniej kontroli z wykonania budżetu państwa. Realizacja w 2022 r. wydatków majątkowych nie pozwoliła na osiągnięcie wszystkich założonych efektów. Związane było to w szczególności z rezygnacją podmiotów z przyznanego dofinansowania zadań inwestycyjnych lub zmniejszenia zakresu rzeczowego i finansowego tych zadań.

Planowane wydatki majątkowe Urzędu zostały zrealizowane w kwocie 3986,6 tys. zł, tj. 95,5% planu, co spowodowane było m.in. uzyskaniem niższych od zaplanowanych wartości ofert wykonania robót budowlanych. Wszystkie 18 zaplanowanych zadań inwestycyjnych zostało zrealizowanych.

W ramach zrealizowanych w WSSE w 2022 r. wydatków majątkowych w kwocie 2773,9 tys. zł (tj. 99,8% planu po zmianach) sfinansowano m.in. rozbudowę Laboratorium Mikrobiologii i Parazytologii, zakup spektrometru absorpcji atomowej, mineralizatora, destylarki oraz samochodów dla powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych.

Badaniem objęto wydatki majątkowe zrealizowane w Urzędzie na kwotę 4165,2 tys. zł a w WSSE na kwotę 1270,9 tys. zł. Wydatki te były dokonywane w terminach i wysokościach wynikających

<sup>48</sup> W tym w kwocie 400,0 tys. zł na wyposażenia pomiarowego dla Laboratorium Aparatury Specjalnej do badania żywności w kontroli urzędowej w kierunku oznaczenia zawartości metali ciężkich.

<sup>49</sup> Dotyczy budowy wojewódzkiego magazynu przeciwpożarowego w miejscowości Borki w zakresie budowy maszyny przeznaczony do instalacji elementu łączności radiowej oraz budowy systemu sygnalizacji pożaru w budynku Centrum Powiadamiania Ratunkowego.

z wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz z zastosowaniem zasad wydatkowania środków publicznych określonych w ufp.

Kontrolą w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim objęto pięć postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, z tego trzy w trybie podstawowym, dwa przeprowadzone w trybie z wolnej ręki, a także sześć zamówień o wartości mniejszej niż 130 tys. zł. W wyniku tych postępowań poniesiono wydatki o łącznej wysokości 940,5 tys. zł. Postępowanie w trybie podstawowym dotyczyło dostawy samochodu osobowego (194,5 tys. zł) oraz montażu instalacji fotowoltaicznej (441,6 tys. zł) a postępowania w trybie z wolnej ręki na kwotę 81,5 tys. zł dotyczyły remontu portierni głównej w budynku A oraz remontu łazienki na V piętrze w budynku B. Z kolei objęte kontrolą postępowania o wartości mniejszej niż 130,0 tys. zł dotyczyły: opracowania dokumentacji fotowoltaicznej, zakupu zestawu urządzeń audio-wideo oraz 15 szt. radiotelefonów i nabycia oprogramowania antywirusowego oraz usług gastronomicznych świadczonych na rzecz Urzędu. Łączna wartość zawartych umów wyniosła 223,1 tys. zł. Analiza dokumentacji dotyczącej wymienionych 11 zamówień wykazała, że postępowania te przeprowadzone zostały zgodnie z procedurami określonymi w Pzp oraz w uregulowaniach wewnętrznych Urzędu.

W WSSE objęto badaniem dwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego: w trybie podstawowym bez negocjacji na dostawę ośmiu samochodów dla powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych województwa wielkopolskiego i w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę odczynników na rok 2022 oraz dwa postępowania o wartości nieprzekraczającej 130 tys. zł na usługę zapewnienia niezawodności, dostępności oraz utrzymania elektronicznego systemu zarządzania dokumentacją i usługę wykonania projektu budowlanego i wykonawczego remontu elewacji oraz pomieszczeń piwnicznych budynków WSSE wraz z uzyskaniem pozwolenia konserwatorskiego i pozwolenia na budowę. Łączna wysokość poniesionych w 2022 r. wydatków z tytułu udzielonych ww. zamówień wynosiła 1215,1 tys. zł. Analiza dokumentacji dotyczącej ww. zamówień wykazała, że objęte kontrolą postępowania przeprowadzone zostały co do zasady zgodnie z procedurami określonymi w Pzp oraz w uregulowaniach wewnętrznych WSSE. Stwierdzono jednakże, że w jednym z postępowań o zamówienie publiczne (w którym nie skorzystano z możliwości udzielenia zamówienia w częściach i nie dopuszczono możliwości składania ofert częściowych) nie dopełniono obowiązku zawarcia w dokumentacji postępowania informacji o powodach niedokonania podziału zamówienia na części, naruszając art. 91 ust. 2 Pzp. W postępowaniu tym nie dochowano również terminu publikacji w Biuletynie Zamówienia Publicznego informacji o wykonaniu umowy, czym naruszono art. 448 Pzp. Spowodowano to było, jak wyjaśnił Zastępca Dyrektora WSSE, omyłką i niedopatrzaniem, a uchybienie terminu publikacji ogłoszenia nastąpiło z uwagi na sezon urlopowy oraz długotrwałą chorobę pracownika.

### Zobowiązania

Na koniec 2022 r. zobowiązania w części 85/30 budżetu państwa wyniosły 40 278,5 tys. zł i były wyższe o 3728,1 tys. zł (tj. o 10,2%) od kwoty zobowiązań na koniec 2021 r. Dotyczyły one głównie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń (79,3% ogółu zobowiązań) oraz zobowiązań inspekcji weterynaryjnej wynikających z realizacji zadań związanych ze zwalczaniem ognisk chorób zakaźnych u zwierząt (10,3% ogółu zobowiązań). W 2022 r. w części 85/30 budżetu państwa poniesione zostały wydatki z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat w wysokości 230,1 tys. zł, co spowodowane było w głównej mierze uregulowaniem zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa wynikających z orzeczonych wyroków sądowych nakazujących zapłatę należności na rzecz osób lub podmiotów trzecich. Z kolei uiszczone przez Inspekcję Farmaceutyczną odsetki w wysokości 3,6 tys. zł, jak wyjaśnił Wojewódzki Inspektor Farmaceutyczny, wynikały z wezwań do zapłaty o zwrot kary pieniężnej wraz z odsetkami w związku z prawomocnymi orzeczeniami sądów administracyjnych uchylających wydane przez organy inspekcji farmaceutycznej decyzje administracyjne nakładające karę pieniężną. Na koniec 2022 r. u dysponenta części 85/30 wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 17,1 tys. zł, które nie zostały wykazane w rocznych sprawozdaniach budżetowych Rb-28 i w sprawozdaniu z operacji finansowych Rb-Z.

W 2022 r. Wojewoda Wielkopolski nie otrzymał od Prezesa Rady Ministrów polecenia wpłaty środków na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19.

W 2022 r. nadzór i kontrola realizacji budżetu, sprawowana przez Wojewodę Wielkopolskiego na podstawie art. 175 ust. 1 ufp, obejmowały w szczególności dokonywanie kwartalnych analiz informacji o wykonaniu wydatków budżetowych przedkładanych przez jednostki organizacyjne podległe dysponentowi części budżetowej 85/30 oraz dyrektorów i kierowników komórek organizacyjnych Urzędu, kontrolę jst w zakresie realizacji zadań oraz wykorzystania środków z dotacji, a także monitorowanie sposobu realizacji sformułowanych wniosków i zaleceń. Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu wyjaśnił, że do podległych jednostek kierowane były stosowne wystąpienia o charakterze

nadzorczym. Stopień wdrożenia zaleceń podlegał bieżącej weryfikacji w ramach realizacji zadań Wydziału Finansów i Budżetu (np. czynności związanych z blokowaniem planowanych wydatków budżetowych, przeniesieniami wydatków na zasadach ustalonych w ufp).

Realizując wniosek sformułowany przez NIK, w wyniku poprzedniej kontroli podjęto w Urzędzie działania mające na celu dostosowanie postanowień umów o objęcie dopłatą z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych postanowień zapewniających weryfikację wniosków o wypłatę dopłaty zgodnie z wymogami określonymi w ustawie z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej<sup>50</sup>.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wydatków budżetu państwa w części 85/30 – województwo wielkopolskie przedstawiono w załączniku nr 5.5. do niniejszej Informacji.

### 3.2.2. WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

W ustawie budżetowej na rok 2022, w części 85/30 – województwo wielkopolskie, zaplanowano wydatki z budżetu środków europejskich w wysokości 134,0 tys. zł. Na podstawie decyzji Ministra Finansów o rozdysponowaniu rezerw celowych<sup>51</sup>, plan wydatków budżetu środków europejskich w części 85/30 w trakcie roku zwiększony został do kwoty 21 011,2 tys. zł.

Wydatki budżetu środków europejskich w 2022 r. wyniosły 10 817,5 tys. zł i stanowiły 51,5% planu po zmianach. W porównaniu do roku 2021 wydatki te były niższe o 38,7%. Z budżetu środków europejskich sfinansowano dwa projekty realizowane przez Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej, w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014–2020, związane z usprawnieniem systemu ratownictwa, w tym: na drogach w kwocie 4594,2 tys. zł oraz w transporcie kolejowym w wysokości 6223,4 tys. zł. W ramach ich realizacji zakupiono specjalistyczne środki transportu do ratownictwa technicznego i chemicznego. Niezrealizowanie wydatków z budżetu środków europejskich na kwotę 10 193,62 tys. zł było spowodowane negatywnym odbiorem samochodu laboratorium dla ratownictwa chemicznego. Z przeprowadzonej analizy przez Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej wynikało, że ze względów technicznych nie było możliwości zrealizowania tego zamówienia do końca 2022 r. W związku z ww. opóźnieniem w realizacji zadania, Wojewoda, na podstawie art. 177 ust. 1 pkt 2 ufp zablokował planowane wydatki w kwocie 10 193,6 tys. zł.

W Urzędzie i WSSE, w 2022 r., nie realizowano wydatków z budżetu środków europejskich.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wydatków budżetu środków europejskich w części 85/30 województwo wielkopolskie przedstawione zostały w załączniku nr 5.7. do niniejszej informacji.

## 3.3. SPRAWOZDAWCZOŚĆ

Kontrolą objęto prawidłowość sporządzania rocznych łącznych sprawozdań za 2022 r. przez dysponenta części 85/30 – województwo wielkopolskie, a także sprawozdań jednostkowych dysponenta części Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu i Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej:

- o stanie środków na rachunkach bankowych państwowych jednostek budżetowych (Rb-23);
- z wykonania planu dochodów budżetowych (Rb-27);
- z wykonania planu wydatków budżetu państwa (Rb-28);
- z wykonania planu wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego (Rb-28NW);
- z wykonania planu wydatków budżetu państwa w zakresie programów realizowanych ze środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA, z wyłączeniem wydatków na realizację Wspólnej Polityki Rolnej (Rb-28 Programy);
- z wykonania planu wydatków budżetu państwa w zakresie programów realizowanych ze środków pochodzących z budżetu UE na realizację Wspólnej Polityki Rolnej (Rb-28 Programy WPR);
- z wykonania planu wydatków budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków na realizację Wspólnej Polityki Rolnej (Rb-28UE);
- z wykonania wydatków budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich w układzie zadaniowym (Rb-BZ1).

<sup>50</sup> Dz. U. z 2022 r. poz. 2464.

<sup>51</sup> Rezerwa poz.98 – Finansowanie programów z budżetu środków europejskich.

Ponadto, kontrolą poprawności sporządzenia objęto sprawozdania w zakresie operacji finansowych za IV kwartał 2022 r. o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych (Rb-N) i o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji (Rb-Z).

Sprawozdania łączne zostały sporządzone przez dysponenta części 85/30 na podstawie sprawozdań jednostkowych (własnych i podległych jednostek). Wyżej wymienione sprawozdania zostały sporządzone terminowo i prawidłowo pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym.

Kwoty wykazane w sprawozdaniach jednostkowych kontrolowanych jednostek (dysponentów III stopnia) były zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej. Stosowany system kontroli zarządczej nie zapewnił jednak prawidłowości sporządzenia dwóch, spośród 11 sprawozdań. W sporządzonych w WUW sprawozdaniach Rb-28 i Rb-Z nie wykazano zobowiązań wymagalnych w kwocie 17,1 tys. zł z tytułu realizacji prawomocnych wyroków sądowych. Główna księgowa wyjaśniła, że kwoty z tytułu realizacji wyroków sądowych (w tym głównie zwroty kosztów postępowania sądowego i zastępstwa procesowego), zostały zapłacone w odpowiednich terminach po uprawomocnieniu się wyroków sądowych i stąd wykazane zostały w sprawozdaniu Rb-28 w 2022 r. zgodnie z ewidencją księgową w kolumnie zobowiązania.

## 4. INFORMACJE DODATKOWE

Kontrolą wykonania budżetu państwa w 2022 r. w części 85/30 – województwo wielkopolskie zostały objęte trzy jednostki:

- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu – czynności kontrolne rozpoczęto 10 stycznia 2023 r., a zakończono 3 kwietnia 2023 r.,
- Wojewódzka Stacja Sanitarno - Epidemiologiczna w Poznaniu – czynności kontrolne rozpoczęto 16 stycznia 2023 r. a zakończono 1 marca 2023 r.,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Gnieźnie – czynności kontrolne rozpoczęto 18 stycznia 2023 r., a zakończono 9 marca 2023 r.

Wystąpienia pokontrolne, w związku z kontrolą wykonania budżetu państwa w 2022 r. w części 85/30 – województwo wielkopolskie, przekazane zostały kierownikom wszystkich jednostek objętych kontrolą, tj.:

- Wojewodzie Wielkopolskiemu – 14 kwietnia 2023 r.,
- Dyrektorowi Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej – 27 marca 2023 r.,
- Dyrektorowi Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gnieźnie – 22 marca 2023 r.

Wnioski pokontrolne sformułowane w wystąpieniu pokontrolnym skierowanym do Wojewody Wielkopolskiego dotyczyły:

- wzmocnienia nadzoru nad realizacją dochodów budżetowych celem terminowego podejmowania dalszych czynności, w tym działań windykacyjnych,
- podejmowania decyzji o blokowaniu planowanych wydatków niezwłocznie po wystąpieniu okoliczności uzasadniających ich podjęcie,
- wzmocnienia procedur i mechanizmów kontrolnych eliminujących błędy w procesie wprowadzania i zatwierdzania blokad planowanych wydatków w systemie TREZOR,
- wyeliminowania praktyki ujmowania w księgach rachunkowych zobowiązań wynikających z prawomocnych orzeczeń sądowych dopiero w momencie zlecenia wypłaty zasądzonych środków w celu rzetelnego sporządzania sprawozdań budżetowych i w zakresie operacji finansowych,
- dokonania korekt stosownych sprawozdań w zakresie wykazywania zobowiązań wymagalnych,
- kontynuowania już rozpoczętych oraz podjęcia kolejnych działań w celu ograniczenia opłat ponoszonych na usługi dystrybucji energii elektrycznej.

Stwierdzone w inspekcji sanitarnej nieprawidłowości dotyczące realizacji planu finansowego WSSE uzasadniały sformułowanie przez NIK następujących wniosków pokontrolnych:

- podjęcie działań mających na celu uregulowanie zatrudnienia pracowników WSSE w Poznaniu zgodnie z Rekomendacjami,
- dokonywanie wydatków budżetowych do wysokości limitów określonych w planie finansowym,
- podjęcie działań w celu ograniczenia opłat ponoszonych na usługi dystrybucji energii elektrycznej,
- zwiększenie nadzoru nad prawidłowością i terminowością sporządzanych dokumentów w postępowaniach o udzielanie zamówień publicznych.

Natomiast w jednostce pomocy społecznej ujawnione nieprawidłowości w zakresie wykorzystania dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie wypłat dodatku osłonowego oraz na realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego uzasadniały sformułowanie przez NIK następujących wniosków pokontrolnych:

- zapewnienie załatwiania spraw bez zbędnej zwłoki, nie później niż w terminach określonych w art. 35 Kpa oraz informowanie stron o niezłatwieniu sprawy w ww. terminach i jego przyczynach, a także wskazywanie nowego terminu załatwienia spraw,
- przestrzeganie terminu przysługującego stronom postępowania do zapoznania się ze zgromadzonym w sprawie materiałem dowodowym.

Liczba wystąpień pokontrolnych – ogółem	Liczba wystąpień pokontrolnych – w których sformułowano wnioski	Liczba wniosków pokontrolnych – ogółem
3	3	12

Lp.	Jednostka kontrolowana	Liczba wniosków pokontrolnych	Stan realizacji wniosków pokontrolnych		
			Zrealizowano	W trakcie realizacji	Nie zrealizowano
1.	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu	6 <sup>52</sup>	-	-	-
2.	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu	4	4	0	0
3.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Gnieźnie	2	2	0	0

Liczba wystąpień pokontrolnych - ogółem	Liczba wystąpień pokontrolnych - do których wniesiono zastrzeżenia	Liczba zastrzeżeń - ogółem
3	1	10

Lp.	Jednostka kontrolowana	Liczba zastrzeżeń	Sposób uwzględnienia zastrzeżeń		
			Uwzględniono w całości	Uwzględniono w części	Odrzucono w całości
1.	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu	10	4	2	4

<sup>52</sup> Ze względu na przekazanie Wojewodzie zmienionego wystąpienia pokontrolnego (w związku z uwzględnieniem części zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego) w dniu 2 czerwca 2023 r. nie upłynął termin na poinformowanie o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

## 5. ZAŁĄCZNIKI

### 5.1. DOCHODY I WYDATKI JEDNOSTEK FUNKCJONUJĄCYCH W RAMACH CZĘŚCI 85/ – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE

Lp.	Nazwa jednostki podległej	Wykonanie 2022				Udział w wydat- kach części ogółem
		Przeciętne zatrudnienie wg Rb-70	Dochody	Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich	w tym, wydatki na wynagrodzenia wg Rb-70	
						tys. zł
1.	Dysponent części 85/30 – województwo wielkopolskie	-	211 505,4	4 924 790,6	-	86,0
2.	Wielkopolski Urząd Wojewódzki	1 012	24 966,4	154 362,4	88 158,8	2,7
3.	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii (w tym powiatowe inspektoraty)	642	68 777,7	304 007,4	61 644,7	5,3
4.	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna (w tym powiatowe stacje)	1 411	11 125,6	217 028,3	163 855,7	3,8
5.	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej	93	3,7	23 664,0	10 323,0	0,4
6.	Kuratorium Oświaty	167	40,8	20 896,6	14 600,8	0,4
7.	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska	140	728,8	19 687,2	13 620,8	0,3
8.	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa	155	1 098,3	18 073,4	11 884,7	0,3
9.	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków	70	123,8	10 521,4	5 531,1	0,2
10.	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego	57	65,8	9 578,7	5 879,3	0,2
11.	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej	73	780,7	8 360,5	5 720,0	0,1
12.	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	33	1 037,9	4 364,1	2 933,5	0,1
13.	Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego	29	112,5	4 214,5	2 794,7	0,1
14.	Państwowa Straż Rybacka	37	1,4	3 857,5	2 551,7	0,1
15.	Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny	25	344,1	3 280,7	2 161,2	0,1

Źródło: opracowanie własne na podstawie wyników kontroli NIK.

## 5.2. WYKAZ OCEN KONTROLOWANYCH

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Imię i nazwisko kierownika jednostki kontrolowanej	Ocena kontrolowanej działalności*	Jednostka organizacyjna NIK przeprowadzająca kontrolę
1.	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu	Michał Zieliński	O	Delegatura NIK w Poznaniu
2.	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu	Jadwiga Kuczma-Napierała	P	Delegatura NIK w Poznaniu
3.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Gnieźnie	Hanna Adamczak	P	Delegatura NIK w Poznaniu

\* Użyty skrót oznacza: P – ocena pozytywna, O – w formie opisowej, N – negatywna



### 5.3. KALKULACJA OCENY OGÓLNEJ W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKI

Oceny wykonania budżetu w części 85/30 – województwo wielkopolskie dokonano stosując kryteria<sup>53</sup> oparte na wskaźnikach wartościowych opracowanych przez NIK i opublikowanych w *Analizie wykonania budżetu państwa i założeń polityki pieniężnej w 2022 roku*<sup>54</sup>.

Dochody (D):	320 712,9 tys. zł
Wydatki (W) <sup>55</sup> :	5 737 504,8 tys. zł
Łączna kwota (G = D + W):	6 058 217,7 tys. zł
Waga dochodów w łącznej kwocie (Wd = D : G):	0,0529
Waga wydatków w łącznej kwocie: (Ww = W : G):	0,9471

Nieprawidłowości w dochodach: 434,4 tys. zł dotyczyło opieszałości w podejmowaniu kolejnych działań, windykacyjnych należności, przy czym nieuzasadniona zwłoka w działaniu windykacyjnym wynosiła od blisko sześciu miesięcy do ponad trzech lat, licząc od momentu podjęcia ostatniego działania wobec dłużnika.

Ocena cząstkowa dochodów (Od): 5

Nieprawidłowości w wydatkach: 26,5 tys. zł dotyczyło dokonywania wydatków w WSSE z przekroczeniem planu finansowego (sklasyfikowanych w § 4000) na kwotę 26,5 tys. zł w wyniku dokonania 29 grudnia 2022 r. wydatków w tej grupie, co naruszało art. 44 ust. 1 pkt 3 i art. 162 pkt 3 ufp.

Ocenę cząstkową wydatków obniżono o dwa punkty z uwagi na stwierdzenie nieprawidłowości noszącej znamiona naruszenia dyscypliny finansów publicznych oraz nieskuteczne funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych które nie przyczyniły się do wyeliminowania przypadków naruszenia zasad realizowania blokad w systemie Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa TREZOR, co spowodowało, że planowane wydatki w wysokości 3013,0 tys. zł nie zostały zablokowane, uniemożliwiając Ministrowi Finansów ich wykorzystanie.

Ocena cząstkowa wydatków (Ow): (3) nie zostały spełnione kryteria ani dla oceny pozytywnej ani dla negatywnej.

Łączna ocena dochodów i wydatków (ŁO<sup>56</sup>):  $5 \times 0,0529 + 3 \times 0,9471 = 3,1$ , co w przybliżeniu do jedności daje wynik 3.

Opinia o sprawozdaniach: pozytywna

**Ocena ogólna:** w formie opisowej

<sup>53</sup> <http://www.nik.gov.pl/kontrole/standardy-kontroli-nik/>

<sup>54</sup> Porównaj: <http://www.nik.gov.pl/kontrole/analiza-budzetu-panstwa/>.

<sup>55</sup> Łącznie z wydatkami budżetu środków europejskich.

<sup>56</sup>  $\text{ŁO} = \text{Od} \times \text{Wd} + \text{Ow} \times \text{Ww}$

## 5.4. DOCHODY BUDŻETOWE W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022		5:3	5:4
		Wykonanie	Ustawa <sup>1)</sup>	Wykonanie		
		tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ogółem część 85/30 – województwo wielkopolskie, w tym:</b>		<b>299 425,2</b>	<b>284 505,0</b>	<b>320 712,9</b>	<b>107,1</b>	<b>112,7</b>
<b>1.</b>	<b>Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>66 873,0</b>	<b>66 236,0</b>	<b>70 947,6</b>	<b>106,1</b>	<b>107,1</b>
1.1.	<i>rozdział 01005 – Prace geodezyjno-urzędniowe</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>2,1</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
1.1.1.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	0,0	0,0	2,1	0,0	0,0
1.2.	<i>rozdział 01023 – Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych</i>	<i>1 047,1</i>	<i>1 191,0</i>	<i>1 037,9</i>	<i>99,1</i>	<i>87,1</i>
1.2.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne	37,1	50,0	86,2	232,3	172,5
1.2.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	251,4	240,0	274,4	109,1	114,3
1.2.3.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,7	0,0	0,8	122,3	0,0
1.2.4.	§ 0690 – Wpływy z różnnych opłat	756,7	900,0	664,5	87,8	73,8
1.2.5.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,0	0,0	4,9	0,0	0,0
1.2.6.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1,2	1,0	7,0	599,1	702,4
1.2.7.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,1	309,2	0,0
1.3.	<i>rozdział 01032 – Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa</i>	<i>1 238,9</i>	<i>1 639,0</i>	<i>1 098,3</i>	<i>88,7</i>	<i>67,0</i>
1.3.1.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	47,4	50,0	56,3	118,8	112,6
1.3.2.	§ 0610 – Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	35,0	30,0	26,1	74,7	87,1
1.3.3.	§ 0620 – Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	2,9	5,0	4,8	163,1	95,6
1.3.4.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,9	2,0	1,2	137,2	61,3
1.3.5.	§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst, lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2,9	3,0	3,1	107,0	101,9
1.3.6.	§ 0830 – Wpływy z usług	819,4	933,0	751,7	91,7	80,6
1.3.7.	§ 0840 – Wpływy ze sprzedaży wyrobów	326,5	610,0	196,4	60,2	32,2
1.3.8.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2,0	1,0	55,3	2831,1	5532,0
1.3.9.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,7	2,0	0,7	92,1	33,2

1.3.10.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,9	2,0	0,3	31,8	14,0
1.3.11.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,0	0,0	2,1	0,0	0,0
1.3.12.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	0,3	1,0	0,4	116,2	36,4
<b>1.4.</b>	<b>rozdział 01033 – Wojewódzkie inspektoraty weterynarii</b>	<b>1 020,4</b>	<b>1 025,0</b>	<b>1 190,7</b>	<b>116,7</b>	<b>116,2</b>
1.4.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,4	2,0	2,1	562,7	107,3
1.4.2.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	4,5	6,0	15,4	342,3	256,0
1.4.3.	§ 0830 – Wpływy z usług	961,5	1 000,0	1 047,1	108,9	104,7
1.4.4.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,0	1,0	0,6	0,0%	55,0%
1.4.5.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,3	1,0	0,6	206,1%	64,8%
1.4.6.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9,3	9,0	17,7	189,5%	196,4%
1.4.7.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,0	1,0	88,3	0,0%	8834,5
1.4.8.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	44,4	5,0	18,9	42,5%	377,2
<b>1.5.</b>	<b>rozdział 01034 – Powiatowe inspektoraty weterynarii</b>	<b>63 440,0</b>	<b>62 335,0</b>	<b>67 587,0</b>	<b>106,5</b>	<b>108,4</b>
1.5.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	117,2	18,0	115,6	98,6	642,3
1.5.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	181,7	38,0	155,5	85,6	409,2
1.5.3.	§ 0630 – Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	3,7	0,0	0,2	0,0	0,0
1.5.4.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6,4	4,0	6,8	106,5	170,3
1.5.5.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	62 908,2	62 055,0	67 025,4	106,5	108,0
1.5.6.	§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst, lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	147,7	157,0	144,0	97,4	91,7
1.5.7.	§ 0830 – Wpływy z usług	3,1	3,0	3,0	0,0	0,0
1.5.8.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22,3	17,0	34,4	153,9	202,2
1.5.9.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	27,4	22,0	23,1	84,5	105,2
1.5.10.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2,7	0,0	3,4	123,3	0,0
1.5.11.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5,0	0,0	5,3	0,0	0,0

1.5.12.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	14,6	21,0	70,4	483,4	335,1
<b>1.6.</b>	<b>rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
1.6.1.	§ 0909 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6.2.	§ 2918 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6.3.	§ 2919 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>1.7.</b>	<b>rozdział 01095 – Pozostała działalność</b>	<b>126,6</b>	<b>46,0</b>	<b>31,4</b>	<b>24,8</b>	<b>68,3</b>
1.7.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	34,7	25,0	26,9	77,5	107,5
1.7.2.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,3	1,0	0,4	132,6	0,0
1.7.3.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.7.4.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	75,5	0,0	0,4	0,5	0,0
1.7.5.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	16,1	20,0	3,7	23,0	18,6
<b>2.</b>	<b>Dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo</b>	<b>1,4</b>	<b>0,0</b>	<b>1,4</b>	<b>93,4</b>	<b>0,0</b>
<b>2.1.</b>	<b>rozdział 05003 – Państwowa Straż Rybacka</b>	<b>1,4</b>	<b>0,0</b>	<b>1,4</b>	<b>93,4</b>	<b>0,0</b>
2.1.1.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1,2	0,0	1,0	0,0	0,0
2.1.2.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,2	0,0	0,3	150,5	0,0
2.1.3.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	0,0	0,0	0,1	334,9	0,0
<b>3.</b>	<b>Dział 500 – Handel</b>	<b>691,7</b>	<b>340,0</b>	<b>780,7</b>	<b>112,9</b>	<b>229,6</b>
<b>3.1.</b>	<b>rozdział 50001 – Inspekcja Handlowa</b>	<b>691,7</b>	<b>340,0</b>	<b>780,7</b>	<b>112,9</b>	<b>229,6</b>
3.1.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	305,6	180,0	345,9	113,2	192,2
3.1.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	310,6	150,0	315,8	101,7	210,5
3.1.3.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,5	0,0	0,8	148,0	0,0

3.1.4.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.5.	§ 0830 – Wpływy z usług	34,6	10,0	66,9	193,3	668,9
3.1.6.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	29,1	0,0	2,0	6,8	0,0
3.1.7.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4,1	0,0	5,0	121,3	0,0
3.1.8.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6,9	0,0	2,7	0,0	0,0
3.1.9.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,0	0,0	41,7	0,0	0,0
<b>4.</b>	<b>Dział 600 – Transport i łączność</b>	<b>184,6</b>	<b>150,0</b>	<b>316,0</b>	<b>171,2</b>	<b>210,7</b>
<b>4.1.</b>	<b>rozdział 60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.1.1.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0
<b>4.3.</b>	<b>rozdział 60055 – Inspekcja Transportu Drogowego</b>	<b>-20,3</b>	<b>0,0</b>	<b>65,8</b>	<b>-324,6</b>	<b>0,0</b>
4.3.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3,2	0,0	5,3	166,6	0,0
4.3.2.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4,2	0,0	60,5	1440,4	0,0
4.3.3.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	-27,6	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>4.4.</b>	<b>rozdział 60095 – Pozostała działalność</b>	<b>204,9</b>	<b>150,0</b>	<b>249,9</b>	<b>122,0</b>	<b>166,6</b>
4.4.1.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	5,4	0,0	8,6	0,0	0,0
4.4.2.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	199,5	150,0	241,3	121,0	160,9
<b>5.</b>	<b>Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>145 568,6</b>	<b>150 823,0</b>	<b>154 335,1</b>	<b>106,0</b>	<b>102,3</b>
<b>5.1.</b>	<b>rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>145 568,6</b>	<b>150 823,0</b>	<b>154 335,1</b>	<b>106,0</b>	<b>102,3</b>
5.1.1.	§ 0630 – Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	3,6	3,0	0,0	0,0	0,0
5.1.2.	§ 0800 – Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	2 111,2	340,0	1 087,2	51,5	319,8
5.1.3.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,1	0,0	0,0	41,7	0,0
5.1.4.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	21,6	0,0	0,2	1,0	0,0

5.1.5.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	910,0	0,0
5.1.6.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	143 417,4	150 480,0	153 213,2	106,8	101,8
5.1.7.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	14,7	0,0	34,3	234,1	0,0
<b>6.</b>	<b>Dział 710 – Działalność usługowa</b>	<b>1 336,8</b>	<b>1 785,0</b>	<b>1 629,3</b>	<b>121,9</b>	<b>91,3</b>
<b>6.1.</b>	<b>rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii</b>	<b>0,6</b>	<b>0,0</b>	<b>25,1</b>	<b>4152,1</b>	<b>0,0</b>
6.1.1.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	0,6	0,0	25,1	4152,1	0,0
<b>6.2.</b>	<b>rozdział 71015 – Nadzór budowlany</b>	<b>1 326,7</b>	<b>1 785,0</b>	<b>1 592,6</b>	<b>120,0</b>	<b>89,2</b>
6.2.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	13,5	25,0	14,7	108,3	58,7
6.2.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	98,2	115,0	107,3	109,3	93,3
6.2.3.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,0	0,0	0,1	137,9	0,0
6.2.4.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	1 057,3	1 600,0	1 351,8	127,9	84,5
6.2.5.	§ 0880 – Wpływy z opłaty prolongacyjnej	59,4	45,0	8,9	0,0	0,0
6.2.6.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11,2	0,0	2,5	22,0	0,0
6.2.7.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	0,9	0,0	0,1	7,0	0,0
6.2.8.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	86,0	0,0	106,5	123,8	0,0
6.2.9.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,0	0,0	0,9	0,0	100,0
<b>6.3.</b>	<b>rozdział 71035 – Cmentarze</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
6.3.1.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0
<b>6.4.</b>	<b>rozdział 71095 – Pozostała działalność</b>	<b>9,6</b>	<b>0,0</b>	<b>11,2</b>	<b>116,7</b>	<b>0,0</b>
6.4.1.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	9,6	0,0	11,2	116,7	0,0
<b>7.</b>	<b>Dział 750 – Administracja publiczna</b>	<b>19 578,3</b>	<b>13 339,0</b>	<b>22 339,0</b>	<b>114,1</b>	<b>167,5</b>
<b>7.1.</b>	<b>rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie</b>	<b>19 578,3</b>	<b>13 264,0</b>	<b>22 232,2</b>	<b>113,6</b>	<b>167,6</b>
7.1.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	148,0	140,0	79,1	53,4	56,5

7.1.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-88,3	20,0	7,0	-7,9	35,0
7.1.3.	§ 0610 – Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	96,1	0,0	0,0	0,0	0,0
7.1.4.	§ 0620 – Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	7 396,1	5 300,0	2 638,3	35,7	49,8
7.1.5.	§ 0630 – Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	46,2	35,0	28,8	62,4	82,4
7.1.6.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9,6	15,0	13,1	136,2	87,1
7.1.7.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	271,4	2,0	2,6	1,0	129,7
7.1.8.	§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst, lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	361,1	350,0	367,2	101,7	104,9
7.1.9.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	11,1	2,0	11,5	103,5	575,1
7.1.10.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,2	0,0	0,0	6,1	0,0
7.1.11.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7.1.12.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	9,9	0,0	11,5	116,8	0,0
7.1.13.	§ 0930 – Wpływy z opłat paszportowych oraz pozostałych opłat konsularnych	10 927,6	7 000,0	18 685,5	171,0	266,9
7.1.14.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	39,6	70,0	6,9	17,5	9,9
7.1.15.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	68,1	60,0	50,7	74,5	84,6
7.1.16.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	19,4	20,0	30,0	154,9	150,0
7.1.17.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego	259,5	250,0	297,1	114,5	0,0
7.1.18.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2,7	0,0	0,0	1,2	0,0
7.1.19.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,1	0,0	2,8	2449,3	0,0
<b>7.2.</b>	<b>rozdział 75046 – Komisje egzaminacyjne</b>	<b>0,0</b>	<b>75,0</b>	<b>89,8</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>

7.2.1.	§ 0610 – Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,0	75,0	89,8	0,0	200,0
<b>7.3.</b>	<b>rozdział 75095 – Pozostała działalność</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>16,9</b>	<b>0,0</b>	<b>300,0</b>
7.3.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,1	0,0	400,0
7.3.2.	§ 6660 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności 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, dotyczące dochodów majątkowych	0,0	0,0	16,8	0,0	500,0
<b>8.</b>	<b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>483,2</b>	<b>301,0</b>	<b>498,3</b>	<b>103,1</b>	<b>165,5</b>
<b>8.1.</b>	<b>rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>1,9</b>	<b>2,0</b>	<b>3,7</b>	<b>191,3</b>	<b>185,6</b>
8.1.1.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.1.2.	§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst, lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1,2	1,0	1,2	100,0	117,3
8.1.3.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,5	1,0	0,4	87,0	40,5
8.1.4.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,1	0,0	0,9	1726,6	0,0
8.1.5.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,1	0,0	1,1	0,0	0,0
8.1.6.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	0,2	0,0	0,1	44,9	0,0
<b>8.2.</b>	<b>rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>481,2</b>	<b>0,0</b>	<b>494,6</b>	<b>102,8</b>	<b>0,0</b>
8.2.1.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.2.2.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	475,3	0,0	483,5	101,7	0,0
8.2.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,6	0,0	9,9	1526,8	0,0
8.2.4.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5,3	0,0	1,2	23,3	0,0
<b>8.3.</b>	<b>rozdział 75414 – Obrona cywilna</b>	<b>481,2</b>	<b>299,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
8.3.1.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	0,0	299,0	0,0	0,0	0,0
<b>9.</b>	<b>Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości</b>	<b>25,3</b>	<b>0,0</b>	<b>5,6</b>	<b>22,1</b>	<b>0,0</b>



<b>9.1.</b>	<b>rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna</b>	<b>25,3</b>	<b>0,0</b>	<b>5,6</b>	<b>22,1</b>	<b>0,0</b>
9.1.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,2	0,0	0,1	50,6	0,0
9.1.2.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego	2,0	0,0	1,7	83,9	0,0
9.1.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2,0	0,0	2,1	0,0	0,0
9.1.4.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	21,2	0,0	1,7	8,1	0,0
<b>10.</b>	<b>Dział 758 – Różne rozliczenia</b>	<b>113,6</b>	<b>52,0</b>	<b>48,7</b>	<b>42,8</b>	<b>93,6</b>
<b>10.1.</b>	<b>rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>17,0</b>	<b>0,0</b>	<b>6,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
10.1.1.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,0	0,0	5,8	0,0	0,0
10.1.2.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego	17,0	0,0	0,6	0,0	0,0
<b>10.2.</b>	<b>rozdział 75820 – Prywatyzacja</b>	<b>96,6</b>	<b>52,0</b>	<b>42,3</b>	<b>43,8</b>	<b>81,4</b>
10.2.1.	§ 0630 – Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	2,3	2,0	0,0	0,0	0,0
10.2.2.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0
10.2.3.	§ 0810 – Wpłaty środków pozostałych po likwidacji przedsiębiorstw	79,7	50,0	39,8	50,0	79,6
10.2.4.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	13,6	0,0	2,5	18,3	0,0
<b>11.</b>	<b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>	<b>277,1</b>	<b>30,0</b>	<b>74,7</b>	<b>27,0</b>	<b>249,1</b>
<b>11.1.</b>	<b>rozdział 80101 – Szkoły podstawowe</b>	<b>0,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>12,4</b>	<b>0,0</b>
11.1.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	7,2	0,0
11.1.2.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,9	0,0	0,1	12,5	0,0
<b>11.2.</b>	<b>rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>3,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
11.2.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

11.2.2.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>11.3.</b>	<b>rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>6,3</b>	<b>0,0</b>	<b>3,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
11.3.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.3.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0
11.3.3.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1,5	0,0	3,4	0,0	0,0
<b>11.4.</b>	<b>rozdział 80104 – Przedszkola</b>	<b>214,2</b>	<b>0,0</b>	<b>20,8</b>	<b>9,7</b>	<b>0,0</b>
11.4.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8,1	0,0	0,1	0,0	0,0
11.4.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	16,7	0,0	7,0	0,0	0,0
11.4.3.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	189,3	0,0	13,7	7,2	0,0
<b>11.5.</b>	<b>rozdział 80115 – Technika</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
11.5.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.5.2.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>11.6.</b>	<b>rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
11.6.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.6.2.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>11.7.</b>	<b>rozdział 80136 – Kuratoria oświaty</b>	<b>2,1</b>	<b>0,0</b>	<b>23,2</b>	<b>1 121,1</b>	<b>0,0</b>
11.7.1.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,0	0,0	21,4	0,0	0,0

11.7.2.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1,4	0,0	1,9	134,5	0,0
11.7.3.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>11.8.</b>	<b>rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>3,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
11.8.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
11.8.2.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>11.9.</b>	<b>rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
11.9.1.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>11.10.</b>	<b>rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
11.10.1	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.10.2	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>11.11.</b>	<b>rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>	<b>9,5</b>	<b>843,4</b>	<b>0,0</b>
11.11.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,1	974,9	0,0
11.11.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 ufp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
11.11.3.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1,0	0,0	9,4	906,2	0,0
<b>11.12.</b>	<b>rozdział 80195 - Pozostała działalność</b>	<b>48,4</b>	<b>30,0</b>	<b>17,6</b>	<b>36,4</b>	<b>58,7</b>
11.12.1	§ 0610 – Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	7,9	8,0	8,9	112,0	110,7
11.12.2	§ 0620 – Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	40,5	22,0	6,6	16,2	29,9

11.12.3	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.12.4	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,0	0,0	2,1	0,0	0,0
<b>12.</b>	<b>Dział 851 – Ochrona zdrowia</b>	<b>10 646,1</b>	<b>9 797,0</b>	<b>15 081,3</b>	<b>141,7</b>	<b>153,9</b>
<b>12.1.</b>	<b>rozdział 85111 – Szpitale ogólne</b>	<b>40,4</b>	<b>0,0</b>	<b>560,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
12.1.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,1	0,0	14,5	0,0	0,0
12.1.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 ufp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	38,9	0,0	0,0	0,0	0,0
12.1.3.	§ 6660 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności 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, dotyczące dochodów majątkowych	0,0	0,0	545,7	0,0	0,0
12.1.4.	§ 6690 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>12.2.</b>	<b>rozdział 85132 – Inspekcja Sanitarna</b>	<b>9 766,0</b>	<b>8 850,0</b>	<b>11 125,6</b>	<b>113,9</b>	<b>125,7</b>
12.2.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	360,3	120,0	4,0	1,1	3,4
12.2.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	137,3	140,0	41,5	30,3	29,7
12.2.3.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7,3	8,0	21,0	287,4	262,2
12.2.4.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	1 106,8	1 231,0	1 681,7	151,9	136,6
12.2.5.	§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst, lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30,0	27,0	29,1	97,3	108,0
12.2.6.	§ 0830 – Wpływy z usług	8 037,0	7 246,0	9 314,4	115,9	128,5
12.2.7.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	7,2	1,0	1,0	14,2	102,1
12.2.8.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1,1	0,0	-0,9	-82,7	0,0
12.2.9.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	52,3	64,0	9,0	17,2	14,1
12.2.10.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12,8	6,0	5,0	0,0	83,1

12.2.11.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2,8	2,0	0,2	6,9	9,8
12.2.12.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	11,2	5,0	19,5	173,0	389,0
<b>12.3.</b>	<b>rozdział 85133 – Inspekcja Farmaceutyczna</b>	<b>684,2</b>	<b>739,0</b>	<b>344,1</b>	<b>50,3</b>	<b>46,6</b>
12.3.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1,0	10,0	0,2	0,0	0,0
12.3.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	442,1	450,0	-40,5	-9,2	-9,0
12.3.3.	§ 0620 – Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	178,7	220,0	323,1	180,8	146,9
12.3.4.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,1	1,0	0,0	34,2	0,0
12.3.5.	§ 0830 – Wpływy z usług	43,0	50,0	52,1	121,3	104,2
12.3.6.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.3.7.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	1,8	8,0	-0,2	-11,3	0,0
12.3.8.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	17,4	0,0	9,4	54,0	0,0
<b>12.4.</b>	<b>rozdział 85141 – Ratownictwo medyczne</b>	<b>85,8</b>	<b>0,0</b>	<b>2 509,8</b>	<b>2923,9</b>	<b>0,0</b>
12.4.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>55,7</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
12.4.2.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	4,4	0,0	200,7	4597,6	0,0
12.4.3.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	81,2	0,0	168,0	206,9	0,0
12.4.4.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	2 083,3	0,0	100,0
12.4.5.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>12.5.</b>	<b>rozdział 85146 – Działalność dyspozytorni medycznych</b>	<b>32,2</b>	<b>0,0</b>	<b>30,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
12.5.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,9	0,0	0,7	0,0	0,0
12.5.2.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	31,3	0,0	0,0	0,0	0,0
12.5.3.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0

<b>12.6.</b>	<b>rozdział 85152 – Ratownictwo medyczne</b>	<b>3,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
12.6.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.6.2.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>12.8.</b>	<b>rozdział 85157 – Staże i specjalizacje medyczne</b>	<b>34,1</b>	<b>8,0</b>	<b>180,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
12.8.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	34,1	8,0	78,8	0,0	0,0
12.8.2.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,0	0,0	0,1	0,0	100,0
12.8.3.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,0	0,0	102,0	0,0	100,0
<b>12.9.</b>	<b>rozdział 85195 – – Pozostała działalność</b>	<b>0,0</b>	<b>200,0</b>	<b>329,4</b>	<b>0,0</b>	<b>164,7</b>
12.9.1.	§ 0630 – Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0
12.9.2.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.9.3.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	0,0	199,4	328,1	0,0	164,5
12.9.4.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0
<b>13.</b>	<b>Dział 852 – Pomoc społeczna</b>	<b>4 070,8</b>	<b>2 255,0</b>	<b>3 029,1</b>	<b>74,4</b>	<b>134,3</b>
<b>13.1.</b>	<b>rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej</b>	<b>2,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
13.1.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.1.2.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
13.1.3.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>13.2.</b>	<b>rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia</b>	<b>853,2</b>	<b>764,0</b>	<b>164,6</b>	<b>19,3</b>	<b>21,5</b>
13.2.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,2	0,0	0,3	206,9	0,0
13.2.2.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	1,2	34073,3	0,0
13.2.3.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
13.2.4.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	433,7	764,0	121,7	28,1	15,9

13.2.5.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
13.2.6.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	418,6	0,0	41,4	9,9	0,0
<b>13.3.</b>	<b>rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>57,4</b>	<b>0,0</b>	<b>29,5</b>	<b>51,4</b>	<b>0,0</b>
13.3.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 uofp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
13.3.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	57,4	0,0	29,5	51,4	0,0
<b>13.4.</b>	<b>rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>75,2</b>	<b>0,0</b>	<b>67,3</b>	<b>89,5</b>	<b>0,0</b>
13.4.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.4.2.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 uofp, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.4.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	75,0	0,0	66,2	88,2	0,0
13.4.4.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,2	0,0	1,1	0,0	0,0
<b>13.5.</b>	<b>rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>	<b>62,5</b>	<b>0,0</b>
13.5.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0
13.5.2.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	1440,0	0,0
13.5.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,1	0,0	0,2	353,1	0,0
13.5.4.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0

<b>13.6.</b>	<b>rozdział 85216 – Zasiłki stałe</b>	<b>459,6</b>	<b>0,0</b>	<b>690,8</b>	<b>150,3</b>	<b>0,0</b>
13.6.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,1	0,0	0,1	100,0	0,0
13.6.2.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	353,3	0,0
13.6.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	459,5	0,0	690,7	150,3	0,0
<b>13.7.</b>	<b>rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>4,7</b>	<b>0,0</b>	<b>7,4</b>	<b>156,4</b>	<b>0,0</b>
13.7.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.7.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1,4	0,0	7,4	532,8	0,0
13.7.3.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>13.8.</b>	<b>rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>2 026,8</b>	<b>1 491,0</b>	<b>1 964,9</b>	<b>96,9</b>	<b>131,8</b>
13.8.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	724,2	0,0
13.8.2.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.8.3.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,9	0,0	1,3	140,4	0,0
13.8.4.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	1 940,8	1 491,0	1 831,2	94,4	122,8
13.8.5.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.8.6.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	85,0	0,0	132,3	155,6	0,0
<b>13.9.</b>	<b>rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>108,0</b>	<b>0,0</b>	<b>24,8</b>	<b>23,0</b>	<b>0,0</b>
13.9.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



13.9.2.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,1	0,0	0,0	0,6	0,0
13.9.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15,7	0,0	24,1	154,2	0,0
13.9.4.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	92,1	0,0	0,6	0,7	0,0
<b>13.10.</b>	<b>rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>10,8</b>	<b>0,0</b>	<b>5,1</b>	<b>47,3</b>	<b>0,0</b>
13.10.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.10.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10,8	0,0	5,1	47,4	0,0
<b>13.11.</b>	<b>rozdział 85295 – Pozostała działalność</b>	<b>471,7</b>	<b>0,0</b>	<b>74,4</b>	<b>15,8</b>	<b>0,0</b>
13.11.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	59,1	0,0	7,8	13,1	0,0
13.11.2.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,8	0,0	4,7	579,9	0,0
13.11.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	49,3	0,0	61,9	125,7	0,0
13.11.4.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	122,5	0,0	0,0	0,0	0,0
13.11.5.	§ 6660 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności 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, dotyczące dochodów majątkowych	240,0	0,0	0,0	0,0	100,0
<b>14.</b>	<b>Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>3 775,9</b>	<b>3 780,0</b>	<b>3 371,7</b>	<b>89,3</b>	<b>89,2</b>
<b>14.1.</b>	<b>rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</b>	<b>333,2</b>	<b>280,0</b>	<b>392,0</b>	<b>117,7</b>	<b>140,0</b>
14.1.1.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.1.2.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.1.3.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	333,2	280,0	391,9	117,6	140,0
<b>14.2.</b>	<b>rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy</b>	<b>3 439,6</b>	<b>3 500,0</b>	<b>2 979,7</b>	<b>86,6</b>	<b>85,1</b>

14.2.1.	§ 0620 – Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	295,7	300,0	94,9	32,1	31,6
14.2.2.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	3 143,8	3 200,0	2 884,0	91,7	90,1
14.2.3.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	0,7	70201,0	0,0
<b>14.3.</b>	<b>rozdział 85395 – Pozostała działalność</b>	<b>3,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
14.3.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0
14.3.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>15.</b>	<b>Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>15,2</b>	<b>0,0</b>	<b>9,8</b>	<b>64,1</b>	<b>0,0</b>
<b>15.1.</b>	<b>rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
15.1.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,3	0,0	0,1	0,0	0,0
15.1.2.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	4,7	0,0	0,4	0,0	0,0
<b>15.2.</b>	<b>rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>10,2</b>	<b>0,0</b>	<b>9,3</b>	<b>90,5</b>	<b>0,0</b>
15.2.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
15.2.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7,0	0,0	9,2	132,8	0,0
15.2.3.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>16.</b>	<b>Dział 855 – Rodzina</b>	<b>44 886,9</b>	<b>34 776,0</b>	<b>47 357,6</b>	<b>105,5</b>	<b>136,2</b>
<b>16.1.</b>	<b>rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze</b>	<b>1 354,5</b>	<b>0,0</b>	<b>1 431,4</b>	<b>105,7</b>	<b>0,0</b>
16.1.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,3	0,0	0,2	70,6	0,0
16.1.2.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	160,7	0,0	244,6	152,2	0,0

16.1.3.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	0,0	0,0	0,0	0,8	0,0
16.1.4.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 187,3	0,0	1 182,4	99,6	0,0
16.1.5.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	6,2	0,0	4,1	66,8	0,0
<b>16.2.</b>	<b>rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>43 105,0</b>	<b>34 776,0</b>	<b>45 229,4</b>	<b>104,9</b>	<b>130,1</b>
16.2.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1,8	0,0	1,5	83,6	0,0
16.2.2.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	485,0	0,0	458,2	94,5	0,0
16.2.3.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	0,2	538,4	0,0
16.2.4.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6,1	0,0	8,4	138,7	0,0
16.2.5.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	37 796,2	34 776,0	40 298,5	106,6	115,9
16.2.6.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 769,8	0,0	4 460,6	93,5	0,0
16.2.7.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	46,1	0,0	1,9	4,2	0,0
<b>16.3.</b>	<b>rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny</b>	<b>12,2</b>	<b>0,0</b>	<b>13,5</b>	<b>110,6</b>	<b>0,0</b>
16.3.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.3.2.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	11,2	0,0	13,5	120,2	0,0
16.3.5.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
16.3.6.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>16.4.</b>	<b>rozdział 85504 – Wspieranie rodziny</b>	<b>158,1</b>	<b>0,0</b>	<b>5,6</b>	<b>3,5</b>	<b>0,0</b>
16.4.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0

16.4.2.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6,9	0,0	0,5	7,2	0,0
16.4.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	151,2	0,0	5,0	3,3	0,0
16.4.4.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0
<b>16.5.</b>	<b>rozdział 85508 – Rodziny zastępcze</b>	<b>3,9</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>	<b>128,2</b>	<b>0,0</b>
16.5.1.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.5.2.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,3	0,0	0,2	77,8	0,0
16.5.3.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2,8	0,0	4,7	165,3	0,0
16.5.4.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,8	0,0	0,1	0,0	0,0
<b>16.6.</b>	<b>rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
16.6.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.6.2.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0
<b>16.7.</b>	<b>rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</b>	<b>10,6</b>	<b>0,0</b>	<b>19,1</b>	<b>179,8</b>	<b>0,0</b>
16.7.1.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10,6	0,0	19,1	179,8	0,0
<b>16.8.</b>	<b>rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>242,2</b>	<b>0,0</b>	<b>653,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

16.8.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	12,6	0,0	70,0	0,0	0,0
16.8.2.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek					
16.8.3.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	23,6	0,0	8,6	0,0	0,0
16.8.4.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	41,3	0,0	236,6	0,0	0,0
16.8.5.	§ 2950 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	82,7	0,0	92,1	0,0	0,0
16.8.6.	§ 6660 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności 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, dotyczące dochodów majątkowych	46,6	0,0	245,5	0,0	0,0
16.8.7.	§ 6690 – Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	35,5	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>17.</b>	<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>813,5</b>	<b>818,0</b>	<b>763,4</b>	<b>93,8</b>	<b>93,3</b>
<b>17.1.</b>	<b>rozdział 90014 – Inspekcja Ochrony Środowiska</b>	<b>785,9</b>	<b>818,0</b>	<b>728,8</b>	<b>92,7</b>	<b>89,1</b>
17.1.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	90,6	110,0	125,8	138,9	114,3
17.1.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	600,3	600,0	489,6	81,6	81,6
17.1.3.	§ 0630 – Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,0	0,0	1,2	0,0	0,0
17.1.4.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1,2	1,0	0,9	73,5	89,4
17.1.5.	§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	4,1	10,0	3,1	74,5	30,7
17.1.6.	§ 0830 – Wpływy z usług	40,8	40,0	38,9	95,2	97,1
17.1.7.	§ 0880 – Wpływy z opłaty prolongacyjnej	4,0	0,0	2,9	0,0	0,0
17.1.8.	§ 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	23,7	20,0	23,1	97,6	115,7
17.1.9.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0
17.1.10.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,5	2,0	12,1	2287,5	602,5
17.1.11.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	20,7	35,0	30,4	146,5	86,7
<b>17.2.</b>	<b>rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>14,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
17.2.1.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	14,3	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>17.3.</b>	<b>rozdział 90095 – Pozostała działalność</b>	<b>13,3</b>	<b>0,0</b>	<b>34,6</b>	<b>260,7</b>	<b>0,0</b>

17.3.1.	§ 2350 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	13,3	0,0	34,6	260,7	0,0
<b>18.</b>	<b>Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>83,0</b>	<b>23,0</b>	<b>123,8</b>	<b>149,1</b>	<b>538,3</b>
<b>18.1.</b>	<b>rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,6</b>	<b>832,3</b>	<b>0,0</b>
18.1.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.1.2.	§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0
18.1.3.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,1	0,0	0,2	238,4	0,0
18.1.4.	§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (art. 184 uofp), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>18.2.</b>	<b>rozdział 92121 – Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków</b>	<b>83,0</b>	<b>23,0</b>	<b>123,2</b>	<b>148,5</b>	<b>535,8</b>
18.2.1.	§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	5,1	20,0	40,5	800,5	202,6
18.2.2.	§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	77,0	3,0	40,0	51,9	1333,3
18.2.3.	§ 0630 – Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
18.2.4.	§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,7	0,0	0,7	103,6	0,0
18.2.5.	§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0
18.2.6.	§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,0	0,0	2,8	0,0	0,0
18.2.7.	§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,0	0,0	19,0	44070,5	0,0
18.2.8.	§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	0,0	0,0	20,1	0,0	0,0
<b>19.</b>	<b>Dział 926 – Kultura fizyczna</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>19.1.</b>	<b>rozdział 92601 – Obiekty sportowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
19.1.1.	§ 0900 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Opracowanie własne na podstawie danych z rocznego sprawozdania Rb-27 z wykonania planu dochodów budżetowych zweryfikowanych przez NIK.

<sup>1)</sup> Ustawa budżetowa na rok 2022 z dnia 17 grudnia 2021 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 270).

## 5.5. WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE

Lp.	Wyszczególnienie	2021		2022		6:3	6:4	6:5
		Wykonanie <sup>1)</sup>	Ustawa <sup>2)</sup>	Budżet po zmianach	Wykonanie			
		tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem część 85/30 – województwo wielkopolskie, tym:		<b>7 528 959,6</b>	<b>4 691 058,0</b>	<b>5 800 909,7</b>	<b>5 726 687,3</b>	<b>76,1</b>	<b>122,1</b>	<b>98,7</b>
<b>1.</b>	<b>Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>467 175,4</b>	<b>228 508,0</b>	<b>515 697,1</b>	<b>512 674,7</b>	<b>109,7</b>	<b>224,4</b>	<b>99,4</b>
<b>1.1.</b>	<b>rozdział 01005 – Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa</b>	<b>763,9</b>	<b>5 647,0</b>	<b>736,9</b>	<b>733,3</b>	<b>96,0</b>	<b>13,0</b>	<b>99,5</b>
1.1.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	60,2	625,0	93,1	89,5	148,8	14,3	96,1
1.1.2.	§ 6258 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 o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	447,8	3 195,0	409,6	409,6	0,0	12,8	100,0
1.1.3.	§ 6259 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	255,9	1 827,0	234,1	234,1	0,0	12,8	100,0
<b>1.2.</b>	<b>rozdział 01009 – Spółki wodne</b>	<b>7 148,0</b>	<b>400,0</b>	<b>7 238,0</b>	<b>7 238,0</b>	<b>101,3</b>	<b>1809,5</b>	<b>100,0</b>
1.2.1.	§ 2580 Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	7 148,0	400,0	7 238,0	7 238,0	101,3	1809,5	100,0
<b>1.3.</b>	<b>rozdział 01022 – Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego</b>	<b>144 905,9</b>	<b>54 205,0</b>	<b>143 067,0</b>	<b>141 866,7</b>	<b>97,9</b>	<b>261,7</b>	<b>99,2</b>
1.3.1.	§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,0	0,0	18,7	16,9	0,0	0,0	90,7
1.3.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	8 885,0	34 434,6	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.3.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,7	12,0	3,0	2,9	408,8	23,8	93,6
1.3.4.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,0	5,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

1.3.5.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 113,7	5 421,0	10 216,3	9 199,5	91,0	169,7	90,0
1.3.6.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 654,9	0,0	0,0	1 702,9	64,1	0,0	0,0
1.3.7.	§ 4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	8 604,8	8 459,0	6 268,5	6 250,5	72,6	73,9	99,7
1.3.8.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	44 917,7	0,0	0,0	32 583,3	72,5	0,0	0,0
1.3.9.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	97,0	107,0	158,5	146,3	150,8	136,7	92,3
1.3.10.	§ 4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	68 012,6	20 929,0	56 521,8	56 519,3	83,1	270,1	100,0
1.3.11.	§ 4600 Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 504,4	10 387,0	35 445,6	35 445,0	337,4	0,0	100,0
<b>1.4.</b>	<b>rozdział 01023 – Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych</b>	<b>3 685,9</b>	<b>4 210,0</b>	<b>4 515,0</b>	<b>4 364,1</b>	<b>118,4</b>	<b>103,7</b>	<b>96,7</b>
1.4.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19,7	24,0	24,0	19,2	97,7	80,0	80,0
1.4.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	430,0	680,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.3.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	2 319,3	2 694,0	2 783,0	2 782,6	120,0	103,3	100,0
1.4.4.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130,2	185,0	151,0	150,9	115,9	81,6	99,9
1.4.5.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	399,9	467,0	467,0	465,5	116,4	99,7	99,7
1.4.6.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,0	65,0	59,0	49,4	123,5	76,0	83,7
1.4.7.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	209,7	0,0	0,0	257,8	122,9	0,0	0,0
1.4.8.	§ 4260 Zakup energii	24,6	0,0	0,0	25,2	102,2	0,0	0,0
1.4.9.	§ 4270 Zakup usług remontowych	12,1	15,0	15,0	12,2	101,5	81,6	81,6
1.4.10.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	3,8	0,0	0,0	2,9	76,5	0,0	0,0
1.4.11.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	196,5	0,0	0,0	243,1	123,7	0,0	0,0
1.4.12.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30,0	0,0	0,0	25,9	86,4	0,0	0,0
1.4.13.	§ 4380 Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.14.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0
1.4.15.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5,0	0,0	0,0	7,8	0,0	0,0	0,0



1.4.16.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	115,3	110,0	115,0	109,4	0,0	0,0	0,0
1.4.17.	§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne	0,0	0,0	1,0	0,6	0,0	0,0	0,0
1.4.18.	§ 4430 Różne opłaty i składki	19,0	25,0	25,0	21,1	110,8	84,3	84,3
1.4.19.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55,8	64,0	59,0	58,2	104,3	90,9	98,7
1.4.20.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	3,2	4,0	4,0	3,5	107,3	86,7	86,7
1.4.21.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	23,4	25,0	30,0	28,9	123,8	115,7	96,4
1.4.22.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7,3	12,0	12,0	10,2	139,1	84,7	84,7
1.4.23.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	71,0	90,0	90,0	89,2	125,6	99,1	99,1
<b>1.5.</b>	<b>rozdział 01032 - Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa</b>	<b>17 110,5</b>	<b>17 512,0</b>	<b>18 087,8</b>	<b>18 073,4</b>	<b>105,6</b>	<b>103,2</b>	<b>99,9</b>
1.5.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	93,9	40,0	69,7	69,7	74,2	174,2	100,0
1.5.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	1 899,0	2 400,3	0,0	0,0	0,0	0,0
1.5.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	619,1	1 008,0	725,8	725,8	117,2	72,0	100,0
1.5.4.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	9 309,3	10 388,0	10 291,7	10 291,7	110,6	99,1	100,0
1.5.5.	§ 4021 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,0	0,0	118,8	118,8	0,0	0,0	0,0
1.5.6.	§ 4022 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,0	0,0	39,6	39,6	0,0	0,0	0,0
1.5.7.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	852,0	812,0	708,8	708,8	83,2	87,3	100,0
1.5.8.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 774,3	1 982,0	1 900,5	1 900,5	107,1	95,9	100,0
1.5.9.	§ 4111 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,0	0,0	20,4	20,4	0,0	0,0	0,0
1.5.10.	§ 4112 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,0	0,0	6,8	6,8	0,0	0,0	0,0
1.5.11.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	185,6	300,0	203,4	203,4	109,6	67,8	100,0
1.5.12.	§ 4121 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,0	0,0	2,9	2,3	0,0	0,0	0,0
1.5.13.	§ 4122 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,0	0,0	1,0	0,8	0,0	0,0	0,0
1.5.14.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	55,1	0,0	104,7	104,7	190,1	0,0	100,0

1.5.15.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	32,9	25,0	25,5	25,5	77,4	101,8	100,0
1.5.16.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	740,3	0,0	0,0	816,1	110,2	0,0	0,0
1.5.17.	§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
1.5.18.	§ 4260 Zakup energii	470,7	0,0	0,0	546,2	116,0	0,0	0,0
1.5.19.	§ 4270 Zakup usług remontowych	140,4	80,0	548,3	548,3	390,6	685,4	100,0
1.5.20.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	24,1	0,0	0,0	20,8	86,1	0,0	0,0
1.5.21.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	441,7	0,0	0,0	595,0	134,7	0,0	0,0
1.5.22.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	101,9	0,0	0,0	92,0	90,3	0,0	0,0
1.5.23.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4,3	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0
1.5.24.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia <i>sarażowe</i>	305,2	0,0	0,0	321,8	105,4	0,0	0,0
1.5.25.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	3,7	5,0	9,0	9,0	241,2	180,2	100,0
1.5.26.	§ 4430 Różne opłaty i składki	58,1	60,0	82,5	82,5	142,1	137,5	100,0
1.5.27.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	270,3	324,0	284,3	284,3	105,2	87,7	100,0
1.5.28.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	36,7	50,0	39,5	39,5	107,6	78,9	100,0
1.5.29.	§ 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,6	1,0	0,6	0,6	100,0	60,0	100,0
1.5.30.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14,4	30,0	21,9	21,9	152,0	73,1	100,0
1.5.31.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	16,9	15,0	42,1	42,1	249,5	280,7	100,0
1.5.32.	§ 4570 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.5.33.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,0	5,0	5,2	5,2	13901,9	104,3	100,0
1.5.34.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	25,2	20,0	37,5	37,5	0,0	0,0	100,0
1.5.35.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52,3	200,0	25,0	12,6	0,0	6,3	0,0
1.5.36.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 480,8	268,0	372,1	371,1	25,1	0,0	0,0
<b>1.6.</b>	<b>rozdział 01033 – Wojewódzkie inspektoraty weterynarii</b>	<b>28 807,4</b>	<b>21 996,0</b>	<b>25 223,0</b>	<b>24 876,5</b>	<b>86,4</b>	<b>113,1</b>	<b>98,6</b>

1.6.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19,3	11,0	30,6	30,6	158,5	278,2	100,0
1.6.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	2 849,0	4 575,5	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 357,7	1 374,0	1 344,6	1 344,6	99,0	97,9	100,0
1.6.4.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	11 289,1	11 860,0	12 021,9	12 021,9	106,5	101,4	100,0
1.6.5.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	816,2	1 002,0	839,4	839,4	102,8	83,8	100,0
1.6.6.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 203,3	2 450,0	2 309,4	2 309,4	104,8	94,3	100,0
1.6.7.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	222,2	349,0	231,1	231,1	104,0	66,2	100,0
1.6.8.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	61,1	0,0	3,0	3,0	4,9	0,0	100,0
1.6.9.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,0	2,0	1,8	1,8	0,0	87,6	0,0
1.6.10.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	632,6	0,0	0,0	765,1	120,9	0,0	0,0
1.6.11.	§ 4220 Zakup środków żywności	6,4	0,0	0,0	8,2	129,1	0,0	0,0
1.6.12.	§ 4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 055,1	1 000,0	1 214,6	1 146,4	108,7	114,6	94,4
1.6.13.	§ 4260 Zakup energii	917,0	0,0	0,0	1 732,4	188,9	0,0	0,0
1.6.14.	§ 4270 Zakup usług remontowych	648,2	480,0	1 129,2	1 127,6	174,0	234,9	99,9
1.6.15.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	23,2	0,0	0,0	21,9	94,2	0,0	0,0
1.6.16.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	1 406,4	0,0	0,0	1 717,9	122,2	0,0	0,0
1.6.17.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	72,7	0,0	0,0	69,3	95,4	0,0	0,0
1.6.18.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia <i>szkolne</i>	3,8	0,0	0,0	3,9	103,0	0,0	0,0
1.6.19.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	51,2	45,0	37,6	37,3	72,8	82,9	99,1
1.6.20.	§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6.21.	§ 4430 Różne opłaty i składki	116,9	110,0	129,8	129,8	111,1	118,0	100,0
1.6.22.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	279,0	279,0	283,0	283,0	101,4	101,4	100,0
1.6.23.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	68,9	69,0	72,1	72,1	104,5	104,5	100,0
1.6.24.	§ 4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	13,5	14,0	13,5	13,5	100,0	96,6	100,0

1.6.25.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11,6	12,0	22,4	22,4	193,0	186,5	100,0
1.6.26.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	34,4	65,0	63,0	63,0	183,0	96,9	100,0
1.6.27.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,3	3,0	0,3	0,3	91,0	9,0	99,8
1.6.28.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,9	2,0	3,1	3,1	344,4	155,0	100,0
1.6.29.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21,4	18,0	33,2	33,2	0,0	0,0	100,0
1.6.30.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 128,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6.31.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 346,5	0,0	864,0	844,4	15,8	0,0	97,7
<b>1.7.</b>	<b>rozdział 01034 – Powiatowe inspektoraty weterynarii</b>	<b>104 907,9</b>	<b>113 410,0</b>	<b>137 823,0</b>	<b>137 264,2</b>	<b>130,8</b>	<b>121,0</b>	<b>99,6</b>
1.7.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	116,1	100,0	184,4	183,1	157,7	183,1	99,3
1.7.2.	§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,0	0,0	28,7	28,7	0,0	0,0	100,0
1.7.3.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	8 069,0	12 373,1	0,0	0,0	0,0	0,0
1.7.4.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	715,5	697,0	721,9	721,8	100,9	103,6	100,0
1.7.5.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	27 560,4	44 143,0	44 719,8	44 719,4	162,3	101,3	100,0
1.7.6.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 932,4	2 239,0	1 997,5	1 997,4	103,4	89,2	100,0
1.7.7.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	5 041,0	8 041,0	7 977,4	7 945,8	157,6	98,8	99,6
1.7.8.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	528,9	1 093,0	892,9	876,6	165,7	80,2	98,2
1.7.9.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,0	0,0	6,0	5,9	0,0	0,0	99,4
1.7.10.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	55 073,2	45 582,0	59 387,8	59 103,4	107,3	129,7	99,5
1.7.11.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 277,7	0,0	0,0	4 270,8	99,8	0,0	0,0
1.7.12.	§ 4220 Zakup środków żywności	4,7	0,0	0,0	6,6	139,6	0,0	0,0
1.7.13.	§ 4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	599,6	589,0	489,0	487,5	81,3	82,8	99,7
1.7.14.	§ 4260 Zakup energii	854,2	0,0	0,0	1 493,3	174,8	0,0	0,0

1.7.15.	§ 4270 Zakup usług remontowych	711,3	586,0	1 375,1	1 361,7	191,4	232,4	99,0
1.7.16.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	52,0	0,0	0,0	101,8	195,8	0,0	0,0
1.7.17.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	4 586,0	0,0	0,0	5 995,2	130,7	0,0	0,0
1.7.18.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	318,5	0,0	0,0	357,4	112,2	0,0	0,0
1.7.19.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1,2	0,0	0,0	1,4	112,0	0,0	0,0
1.7.20.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	118,4	0,0	0,0	125,4	106,0	0,0	0,0
1.7.19.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	261,1	401,0	384,0	349,1	133,7	87,1	90,9
1.7.20.	§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.7.21.	§ 4430 Różne opłaty i składki	254,5	310,0	312,8	311,0	122,2	100,3	99,4
1.7.22.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	657,0	914,0	878,8	872,8	132,8	95,5	99,3
1.7.23.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	144,0	177,0	150,7	150,0	104,2	84,8	99,6
1.7.24.	§ 4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	22,9	40,0	22,9	22,7	99,5	56,9	99,5
1.7.25.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25,3	53,0	35,8	34,8	137,2	65,6	97,1
1.7.26.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	197,4	298,0	440,5	432,0	218,8	145,0	98,1
1.7.27.	§ 4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,0	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0	100,0
1.7.28.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	29,4	9,0	95,7	95,7	325,8	1063,3	100,0
1.7.29.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2,1	5,0	0,1	0,1	5,4	2,3	99,1
1.7.30.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9,0	52,0	17,6	16,3	180,4	31,3	92,6
1.7.31.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21,0	0,0	115,0	115,0	0,0	0,0	0,0
1.7.32.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	793,0	0,0	5 214,0	5 079,8	640,6	0,0	97,4
<b>1.8.</b>	<b>rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>	<b>6 585,9</b>	<b>9 400,0</b>	<b>9 244,4</b>	<b>8 624,2</b>	<b>130,9</b>	<b>91,7</b>	<b>93,3</b>
1.8.1.	§ 2008 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	709,9	0,0	696,6	602,1	84,8	0,0	86,4

1.8.2.	§ 2009 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	405,8	0,0	398,2	344,2	84,8	0,0	86,4
1.8.3.	§ 2058 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 480,7	5 981,0	5 185,6	4 885,5	140,4	81,7	94,2
1.8.4.	§ 2059 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 989,5	3 419,0	2 964,0	2 792,5	140,4	81,7	94,2
<b>1.9.</b>	<b>rozdział 01095 – Pozostała działalność</b>	<b>153 259,9</b>	<b>1 728,0</b>	<b>169 762,0</b>	<b>169 634,3</b>	<b>110,7</b>	<b>9816</b>	<b>99,9</b>
1.9.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	151 185,8	0,0	167 653,6	167 594,5	110,9	0,0	100,0
1.9.2.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	889,7	451,0	731,9	708,9	79,7	0,0	96,8
1.9.3.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,7	43,0	29,5	28,8	56,8	67,0	97,7
1.9.4.	§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.9.5.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	79,0	106,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.9.6.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	665,5	682,0	724,0	697,8	104,9	102,3	96,4
1.9.7.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	37,6	28,0	28,0	24,4	64,9	87,1	87,1
1.9.8.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38,1	59,0	50,0	49,5	129,8	83,9	99,0
1.9.9.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	125,8	125,0	130,7	128,8	102,3	103,0	98,5
1.9.10.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16,2	19,0	19,8	14,9	92,1	78,6	75,4
1.9.11.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,2	5,0	2,5	1,6	0,0	31,0	62,0
1.9.12.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	66,1	0,0	0,0	97,4	147,3	0,0	0,0

1.9.13.	§ 4270 Zakup usług remontowych	8,4	15,0	15,0	14,3	171,1	95,3	95,3
1.9.14.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	1,7	0,0	0,0	1,1	66,7	0,0	0,0
1.9.15.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	4,8	0,0	0,0	4,6	96,2	0,0	0,0
1.9.16.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	10,2	9,0	13,5	11,3	110,3	125,6	83,7
1.9.17.	§ 4430 Różne opłaty i składki	6,1	10,0	7,0	6,6	109,3	66,4	94,8
1.9.18.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18,6	20,0	17,0	16,6	89,4	83,1	97,8
1.9.19.	§ 4580 Pozostałe odsetki	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.9.20.	§ 4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	48,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.9.21.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	64,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.9.22.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18,4	10,0	7,5	7,3	39,7	0,0	97,2
1.9.23.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,3	1,0	1,0	0,9	0,0	100,0	88,8
1.9.24.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,0	170,0	225,0	225,0	0,0	100,0	0,0
<b>2.</b>	<b>Dział 020 - Leśnictwo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>23,4</b>	<b>23,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
<b>2.1.</b>	<b>rozdział 02001 - Gospodarka leśna</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>23,4</b>	<b>23,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
2.1.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,0	0,0	23,4	23,4	0,0	0,0	100,0
<b>3.</b>	<b>Dział 050 - Rybołówstwo i rybactwo</b>	<b>3 826,7</b>	<b>3 784,0</b>	<b>4 202,6</b>	<b>4 184,7</b>	<b>109,4</b>	<b>110,6</b>	<b>99,6</b>
<b>3.1.</b>	<b>rozdział 05003 - Państwowa Straż Rybacka</b>	<b>3 375,7</b>	<b>3 439,0</b>	<b>3 858,6</b>	<b>3 857,5</b>	<b>114,3</b>	<b>112,2</b>	<b>100,0</b>
3.1.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	37,3	35,0	41,0	40,9	109,7	116,9	100,0
3.1.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	319,0	386,3	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 252,2	2 277,0	2 382,3	2 382,3	105,8	104,6	100,0
3.1.4.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	170,5	180,0	169,4	169,4	99,3	94,1	100,0
3.1.5.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	405,1	416,0	429,5	429,5	106,0	103,3	100,0
3.1.6.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49,5	52,0	52,1	52,1	105,2	100,2	100,0

3.1.7.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6,2	0,0	7,3	7,3	0,0	0,0	100,0
3.1.8.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	15,0	15,0	16,1	16,1	107,3	107,3	100,0
3.1.9.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	158,2	0,0	0,0	187,4	118,5	0,0	0,0
3.1.10.	§ 4260 Zakup energii	42,3	0,0	0,0	62,9	148,7	0,0	0,0
3.1.11.	§ 4270 Zakup usług remontowych	13,6	20,0	33,3	33,3	244,7	166,3	99,8
3.1.13.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	3,1	0,0	0,0	3,0	95,1	0,0	0,0
3.1.13.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	57,7	0,0	0,0	61,0	105,7	0,0	0,0
3.1.14.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11,4	0,0	0,0	11,5	100,9	0,0	0,0
3.1.15.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1.16.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	51,3	0,0	0,0	59,8	116,5	0,0	0,0
3.1.17.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	0,0	1,0	0,4	0,4	0,0	38,0	0,0
3.1.18.	§ 4430 Różne opłaty i składki	23,8	28,0	28,0	28,0	117,6	99,9	99,9
3.1.19.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60,2	65,0	64,2	64,2	106,6	98,8	100,0
3.1.20.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	1,6	2,0	2,8	2,8	178,1	139,1	99,7
3.1.21.	§ 4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,2	1,0	0,2	0,2	100,0	19,5	97,4
3.1.23.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0
3.1.23.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8,2	18,0	9,6	9,6	117,3	53,3	99,9
3.1.24.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7,9	10,0	12,0	12,0	0,0	100,0	100,0
3.1.25.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7,9	0,0	224,0	223,9	0,0	100,0	99,9
3.2.	<b>rozdział 05011 – Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013 oraz Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020</b>	<b>451,0</b>	<b>345,0</b>	<b>344,0</b>	<b>327,2</b>	<b>72,6</b>	<b>94,8</b>	<b>95,1</b>



3.2.1.	§ 2058 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	338,2	258,0	258,0	245,4	72,6	95,1	95,1
3.2.3.	§ 2059 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	112,7	87,0	86,0	81,8	72,6	94,0	95,1
<b>4.</b>	<b>Dział 500 - Handel</b>	<b>7 947,5</b>	<b>8 191,0</b>	<b>8 396,4</b>	<b>8 360,5</b>	<b>105,2</b>	<b>102,1</b>	<b>99,6</b>
<b>4.1.</b>	<b>rozdział 50001 - Inspekcja Handlowa</b>	<b>7 947,5</b>	<b>8 191,0</b>	<b>8 396,4</b>	<b>8 360,5</b>	<b>105,2</b>	<b>102,1</b>	<b>99,6</b>
4.1.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18,5	18,0	18,7	18,7	101,1	103,7	100,0
4.1.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	651,0	983,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.1.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	614,2	583,0	538,8	538,8	87,7	92,4	100,0
4.1.4.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	4 704,6	4 718,0	4 821,9	4 821,9	102,5	102,2	100,0
4.1.5.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	359,1	419,0	359,3	359,3	100,1	85,8	100,0
4.1.6.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	908,9	971,0	927,3	927,3	102,0	95,5	100,0
4.1.7.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	106,0	110,0	106,6	106,6	100,6	96,9	100,0
4.1.8.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	27,1	59,0	23,3	23,3	85,8	39,5	100,0
4.1.9.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	262,5	0,0	0,0	287,3	109,5	0,0	0,0
4.1.10.	§ 4260 Zakup energii	88,3	0,0	0,0	134,7	152,6	0,0	0,0
4.1.11.	§ 4270 Zakup usług remontowych	14,7	350,0	273,7	273,7	1 866,0	78,2	100,0
4.1.12.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	3,5	0,0	0,0	8,5	241,0	0,0	0,0
4.1.13.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	349,6	0,0	0,0	470,5	134,6	0,0	0,0
4.1.14.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	34,0	0,0	0,0	33,0	96,9	0,0	0,0
4.1.15.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	33,4	0,0	0,0	22,8	68,3	0,0	0,0
4.1.16.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20,8	0,0	0,0	20,1	96,3	0,0	0,0
4.1.17.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	31,0	60,0	79,4	56,0	180,7	93,3	70,5
4.1.18.	§ 4430 Różne opłaty i składki	26,6	30,0	24,0	24,0	90,2	79,9	100,0

4.1.19.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	143,5	163,0	144,1	144,1	100,4	88,4	100,0
4.1.20.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	9,6	10,0	10,4	10,4	108,0	104,1	100,0
4.1.21.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7,6	15,0	10,9	10,9	143,7	72,5	100,0
4.1.22.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	12,1	30,0	34,8	34,8	286,7	116,0	100,0
4.1.23.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,1	1,0	0,0	0,0	0,0	2,6	0,0
4.1.24.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,0	3,0	1,5	1,5	0,0	49,1	0,0
4.1.25.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14,6	0,0	20,3	20,3	0,0	100,0	100,0
4.1.26.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,0	0,0	18,5	12,2	0,0	0,0	0,0
4.1.27.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	157,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>5.</b>	<b>Dział 600 – Transport i łączność</b>	<b>46 072,8</b>	<b>59 573,0</b>	<b>68 178,9</b>	<b>67 978,0</b>	<b>147,5</b>	<b>114,1</b>	<b>99,7</b>
<b>5.1.</b>	<b>rozdział 60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe</b>	<b>35 102,0</b>	<b>47 000,0</b>	<b>52 880,0</b>	<b>52 866,2</b>	<b>150,6</b>	<b>112,5</b>	<b>100,0</b>
5.1.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	35 102,0	47 000,0	52 880,0	52 866,2	150,6	112,5	100,0
<b>5.2.</b>	<b>rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie</b>	<b>115,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.2.1.	§ 6530 Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych samorządu województwa	115,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>5.3.</b>	<b>rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>267,2</b>	<b>0,0</b>	<b>264,0</b>	<b>264,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
5.3.1.	§ 6430 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	267,2	0,0	264,0	264,0	0,0	0,0	100,0
<b>5.4.</b>	<b>rozdział 60031 – Przejścia graniczne</b>	<b>3 041,1</b>	<b>4 811,0</b>	<b>5 180,0</b>	<b>5 045,6</b>	<b>165,9</b>	<b>104,9</b>	<b>97,4</b>
5.4.1.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	2 988,0	2 970,5	0,0	0,0	0,0	0,0
5.4.2.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	139,1	0,0	0,0	73,8	53,1	0,0	0,0
5.4.3.	§ 4270 Zakup usług remontowych	5,9	36,0	53,5	53,2	900,1	0,0	99,5
5.4.4.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	2 891,3	0,0	0,0	2 890,7	100,0	0,0	0,0

5.4.5.	§ 4430 Zakup usług pozostałych	4,7	8,0	8,0	5,3	113,4	0,0	66,8
5.4.6.	§ 6230 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,0	1 779,0	2 148,0	2 022,5	0,0	0,0	0,0
<b>5.5.</b>	<b>rozdział 60055 – Inspekcja Transportu Drogowego</b>	<b>7 382,4</b>	<b>7 612,0</b>	<b>9 584,9</b>	<b>9 578,7</b>	<b>129,7</b>	<b>125,8</b>	<b>99,9</b>
5.5.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	143,3	140,0	213,4	213,4	148,9	152,4	100,0
5.5.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	711,0	966,1	0,0	0,0	0,0	0,0
5.5.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	464,0	387,0	503,8	503,8	108,6	130,2	100,0
5.5.4.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	4 299,4	4 405,0	5 008,7	5 008,7	116,5	113,7	100,0
5.5.5.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	338,3	380,0	366,8	366,8	108,4	96,5	100,0
5.5.6.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	839,4	860,0	990,5	990,5	118,0	115,2	100,0
5.5.7.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115,9	125,0	136,3	136,3	117,6	109,0	100,0
5.5.8.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	6,0	10,0	4,0	4,0	67,0	40,3	100,0
5.5.9.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	296,7	0,0	0,0	412,6	139,1	0,0	0,0
5.5.10.	§ 4220 Zakup środków żywności	5,3	0,0	0,0	6,5	121,6	0,0	0,0
5.5.11.	§ 4260 Zakup energii	100,4	0,0	0,0	113,7	113,2	0,0	0,0
5.5.12.	§ 4270 Zakup usług remontowych	19,6	46,0	22,7	22,7	115,7	49,3	100,0
5.5.13.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	0,9	0,0	0,0	3,9	410,6	0,0	0,0
5.5.14.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	341,8	0,0	0,0	377,8	110,5	0,0	0,0
5.5.15.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	46,4	0,0	0,0	51,7	111,4	0,0	0,0
5.5.16.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	0,5	4,0	6,8	6,8	1 395,4	169,9	100,0
5.5.17.	§ 4430 Różne opłaty i składki	40,3	60,0	51,5	51,5	127,9	85,8	100,0
5.5.18.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	88,9	104,0	98,7	98,7	111,1	94,9	100,0
5.5.19.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	15,1	16,0	15,5	15,5	102,3	96,6	100,0
5.5.20.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18,0	19,0	18,7	18,7	103,6	98,3	100,0
5.5.21.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	26,5	15,0	47,9	42,1	158,8	280,8	88,0

5.5.22.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4,2	5,0	3,9	3,9	92,4	77,6	100,0
5.5.23.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.5.24.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16,9	22,0	28,2	28,2	0,0	100,0	100,0
5.5.25.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	154,5	300,0	1 101,7	1 101,2	0,0	0,0	0,0
<b>5.6.</b>	<b>rozdział 60095 – Pozostała działalność</b>	<b>165,0</b>	<b>150,0</b>	<b>270,0</b>	<b>223,6</b>	<b>135,5</b>	<b>149,0</b>	<b>82,8</b>
5.6.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	165,0	150,0	270,0	223,6	135,5	149,0	82,8
<b>6.</b>	<b>Dział 630 – Turystyka</b>	<b>121,0</b>	<b>141,0</b>	<b>145,5</b>	<b>145,5</b>	<b>120,2</b>	<b>103,2</b>	<b>100,0</b>
<b>6.1.</b>	<b>rozdział 63095 – Pozostała działalność</b>	<b>121,0</b>	<b>141,0</b>	<b>145,5</b>	<b>145,5</b>	<b>120,2</b>	<b>103,2</b>	<b>100,0</b>
6.1.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	121,0	141,0	145,5	145,5	120,2	103,2	100,0
<b>7.</b>	<b>Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>37 880,1</b>	<b>26 836,0</b>	<b>41 899,8</b>	<b>41 348,8</b>	<b>109,2</b>	<b>154,1</b>	<b>98,7</b>
<b>7.1.</b>	<b>rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>37 880,1</b>	<b>26 836,0</b>	<b>41 886,4</b>	<b>41 335,3</b>	<b>109,1</b>	<b>154,0</b>	<b>98,7</b>
7.1.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 231,4	10 948,0	24 838,7	24 318,3	92,7	222,1	97,9
7.1.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	309,0	517,6	0,0	0,0	0,0	0,0
7.1.3.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4,8	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0
7.1.4.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	0,2	0,0	0,0	0,7	323,2	0,0	0,0
7.1.5.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	503,2	0,0	0,0	495,3	98,4	0,0	0,0
7.1.6.	§ 4580 Pozostałe odsetki	419,8	0,0	191,3	191,3	45,6	0,0	100,0
7.1.7.	§ 4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	3 388,4	15 579,0	5 890,7	5 890,7	173,9	0,0	100,0
7.1.8.	§ 4600 Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 010,7	0,0	9 935,0	9 935,0	141,7	0,0	100,0

7.1.9.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	168,7	0,0	232,6	232,4	137,8	0,0	99,9
7.1.10.	§ 6410 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	153,0	0,0	280,5	271,6	177,5	0,0	96,8
<b>7.2.</b>	<b>rozdział 70095 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>13,4</b>	<b>13,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
7.2.1.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,0	0,0	13,4	13,4	0,0	0,0	100,0
<b>8.</b>	<b>Dział 710 – Działalność usługowa</b>	<b>36 380,9</b>	<b>39 184,0</b>	<b>39 172,7</b>	<b>38 080,0</b>	<b>104,7</b>	<b>97,2</b>	<b>97,2</b>
<b>8.1.</b>	<b>rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>4,0</b>	<b>29,0</b>	<b>29,0</b>	<b>11,1</b>	<b>277,6</b>	<b>38,3</b>	<b>38,3</b>
8.1.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,0	0,0	9,0	7,1	0,0	0,0	0,0
8.1.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	21,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.1.3.	§ 4190 Nagrody konkursowe	4,0	8,0	8,0	4,0	100,0	50,0	50,0
<b>8.2.</b>	<b>rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii</b>	<b>6 317,9</b>	<b>6 872,0</b>	<b>6 873,1</b>	<b>6 593,9</b>	<b>104,4</b>	<b>96,0</b>	<b>95,9</b>
8.2.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 622,5	6 123,0	6 106,7	5 840,9	103,9	0,0	95,6
8.2.2.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	689,0	715,0	742,4	742,4	107,7	0,0	100,0
8.2.3.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	34,0	24,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.2.4.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.2.5.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	0,6	0,0	0,0	0,6	94,6	0,0	0,0
8.2.6.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2,8	0,0	0,0	10,1	355,5	0,0	0,0
<b>8.3.</b>	<b>rozdział 71015 – Nadzór budowlany</b>	<b>28 112,0</b>	<b>29 283,0</b>	<b>29 568,0</b>	<b>29 339,6</b>	<b>104,4</b>	<b>100,2</b>	<b>99,2</b>

8.3.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	23 714,5	24 918,0	24 962,0	24 940,5	105,2	100,1	99,9
8.3.2.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4,2	0,0	9,8	9,8	233,4	0,0	100,0
8.3.3.	§ 3028 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1,5	0,0	0,5	0,3	0,0	0,0	68,4
8.3.4.	§ 3029 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,3	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	60,4
8.3.5.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	400,0	457,7	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3.6.	§ 4008 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	132,0	129,5	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3.7.	§ 4090 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	19,0	18,4	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3.8.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	140,5	151,0	145,2	145,2	103,3	96,2	100,0
8.3.9.	§ 4018 Wynagrodzenia osobowe pracowników	36,2	49,0	47,5	47,4	130,8	0,0	99,7
8.3.10.	§ 4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	6,4	5,0	8,5	8,4	130,8	0,0	98,3
8.3.11.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	2 006,0	2 091,0	2 083,1	2 083,1	103,8	99,6	100,0
8.3.12.	§ 4028 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	258,5	313,0	317,4	242,2	93,7	77,4	76,3
8.3.13.	§ 4029 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	45,6	59,0	59,6	42,7	93,7	72,5	71,7
8.3.14.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130,4	177,0	133,4	133,4	102,3	75,4	100,0
8.3.15.	§ 4048 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26,0	28,0	22,1	22,1	0,0	78,8	99,8
8.3.16.	§ 4049 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4,6	5,0	3,9	3,9	0,0	77,8	99,8
8.3.17.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	371,4	415,0	379,0	378,9	102,0	91,3	100,0
8.3.18.	§ 4118 Składki na ubezpieczenia społeczne	52,4	69,0	69,0	50,0	95,5	72,5	72,5
8.3.19.	§ 4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	9,2	13,0	13,0	8,8	95,5	67,9	67,9
8.3.20.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43,0	56,0	40,5	40,5	94,2	72,3	100,0
8.3.21.	§ 4128 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,7	10,0	10,0	5,8	86,7	58,5	58,5
8.3.22.	§ 4129 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1,2	2,0	2,0	1,0	86,7	51,6	51,6
8.3.23.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	49,4	0,0	56,0	56,0	113,4	0,0	100,0

8.3.24.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	29,3	28,0	32,9	32,9	112,4	117,5	100,0
8.3.25.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	150,9	0,0	0,0	120,3	79,7	0,0	0,0
8.3.26.	§ 4218 Zakup materiałów i wyposażenia	25,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3.27.	§ 4219 Zakup materiałów i wyposażenia	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3.28.	§ 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	3,8	2,0	3,5	3,5	91,7	172,6	99,8
8.3.29.	§ 4260 Zakup energii	23,1	0,0	0,0	26,2	0,0	0,0	0,0
8.3.30.	§ 4270 Zakup usług remontowych	11,8	15,0	10,5	10,5	88,9	69,8	99,9
8.3.31.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	2,5	0,0	0,0	3,7	150,1	0,0	0,0
8.3.32.	§ 4288 Zakup usług zdrowotnych	0,9	0,0	0,0	0,7	70,3	0,0	0,0
8.3.33.	§ 4289 Zakup usług zdrowotnych	0,2	0,0	0,0	0,1	70,3	0,0	0,0
8.3.34.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	225,0	0,0	0,0	230,0	102,2	0,0	0,0
8.3.35.	§ 4308 Zakup usług pozostałych	15,1	0,0	0,0	17,4	115,2	0,0	0,0
8.3.36.	§ 4309 Zakup usług pozostałych	2,7	0,0	0,0	3,1	115,2	0,0	0,0
8.3.37.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16,0	0,0	0,0	18,0	112,4	0,0	0,0
8.3.38.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	52,0	0,0	0,0	58,9	113,4	0,0	0,0
8.3.39.	§ 4398 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	29,5	0,0	0,0	40,4	0,0	0,0	0,0
8.3.40.	§ 4399 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5,2	0,0	0,0	7,1	0,0	0,0	0,0
8.3.41.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	4,5	5,0	4,7	4,7	103,6	94,2	0,0
8.3.42.	§ 4418 Podróże służbowe krajowe	0,0	2,0	2,0	0,2	706,7	9,0	9,0
8.3.43.	§ 4419 Podróże służbowe krajowe	0,0	1,0	1,0	0,0	706,7	3,2	3,2
8.3.44.	§ 4430 Różne opłaty i składki	15,3	16,0	17,7	17,7	115,3	110,5	100,0
8.3.45.	§ 4438 Różne opłaty i składki	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3.46.	§ 4439 Różne opłaty i składki	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3.47.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52,0	59,0	56,3	56,3	108,3	95,4	100,0
8.3.48.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	4,0	4,0	4,2	4,2	104,1	104,9	99,9
8.3.49.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	19,9	20,0	50,7	50,7	255,2	253,3	100,0
8.3.50.	§ 4558 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	3,1	5,0	6,9	6,5	206,4	129,2	93,2

8.3.51.	§ 4559 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,6	2,0	1,5	1,1	206,4	57,0	76,0
8.3.52.	§ 4580 Pozostałe odsetki	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3.53.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	46,3	15,0	60,3	60,3	130,1	0,0	100,0
8.3.54.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5,5	5,0	15,4	15,4	283,2	309,0	100,0
8.3.55.	§ 4708 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,0	0,0	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0
8.3.54.	§ 4709 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,0	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
8.3.55.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,0	32,0	0,4	0,4	0,0	100,0	98,9
8.3.56.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,0	0,0	144,7	143,5	100,0	200,0	99,2
8.3.57.	§ 6410 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w zakresie administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	455,3	160,0	186,0	184,6	200,0	300,0	99,2
<b>8.4.</b>	<b>rozdział 71035 - Cmentarze</b>	<b>1 947,0</b>	<b>3 000,0</b>	<b>2 702,6</b>	<b>2 135,3</b>	<b>300,0</b>	<b>400,0</b>	<b>79,0</b>
8.4.1.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 746,7	3 000,0	2 637,6	2 071,1	400,0	500,0	78,5
8.4.2.	§ 2120 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	195,3	0,0	25,0	25,0	0,0	0,0	100,0
8.4.3.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.4.4.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.4.5.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	0,0	0,0	0,0	39,2	0,0	0,0	0,0
<b>9.</b>	<b>Dział 750 - Administracja publiczna</b>	<b>156 505,7</b>	<b>154 803,0</b>	<b>172 150,8</b>	<b>169 735,2</b>	<b>108,5</b>	<b>109,6</b>	<b>98,6</b>
<b>9.1.</b>	<b>rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie</b>	<b>144 624,4</b>	<b>142 681,0</b>	<b>159 143,3</b>	<b>157 184,8</b>	<b>0,0</b>	<b>110,2</b>	<b>98,8</b>
9.1.1.	§ 2001 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków	411,0	0,0	167,5	101,7	24,8	0,0	60,7



9.1.2.	§ 2002 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków	137,0	0,0	55,8	33,9	24,8	0,0	60,7
9.1.3.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-	39 292,8	35 909,0	45 852,2	45 002,8	114,5	125,3	98,1
9.1.4.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 469,2	7 863,0	8 225,9	8 216,2	110,0	104,5	99,9
9.1.5.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	1 687,2	1 761,0	1 830,0	1 805,4	107,0	102,5	98,7
9.1.6.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	469,4	505,0	589,0	567,4	120,9	112,4	96,3
9.1.7.	§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	118,6	15,0	2,0	1,1	0,9	7,1	52,9
9.1.8.	§ 3050 Zasądzone renty	47,6	55,0	54,0	49,3	103,5	89,6	91,2
9.1.9.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	11 856,0	12 693,1	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.10.	§ 4001 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	0,0	507,2	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.11.	§ 4002 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	0,0	169,7	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.12.	§ 4008 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	43,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.13.	§ 4009 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.12.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 518,7	4 275,0	5 427,2	5 386,7	119,2	126,0	99,3
9.1.13.	§ 4011 Wynagrodzenia osobowe pracowników	225,4	273,0	276,6	266,6	118,3	97,7	96,4
9.1.14.	§ 4012 Wynagrodzenia osobowe pracowników	75,1	91,0	92,2	88,9	118,3	97,7	96,4
9.1.15.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	52 739,9	53 285,0	56 786,6	56 742,0	107,6	106,5	99,9
9.1.16.	§ 4021 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	330,9	174,0	284,6	184,7	55,8	106,2	64,9
9.1.17.	§ 4022 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	110,3	58,0	94,9	61,6	55,8	106,2	64,9

9.1.18.	§ 4028 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,0	569,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.19.	§ 4029 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.20.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 995,0	4 511,0	4 030,7	4 030,1	100,9	89,3	100,0
9.1.21.	§ 4041 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29,7	54,0	30,0	29,0	97,7	53,8	96,8
9.1.22.	§ 4042 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9,9	18,0	10,0	9,7	97,7	53,8	96,8
9.1.23.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 043,0	10 081,0	10 919,8	10 887,5	108,4	108,0	99,7
9.1.24.	§ 4111 Składki na ubezpieczenia społeczne	98,2	86,0	101,5	79,9	81,4	92,9	78,7
9.1.25.	§ 4112 Składki na ubezpieczenia społeczne	32,7	29,0	34,2	26,6	81,4	91,8	77,9
9.1.26.	§ 4118 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,0	98,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.27.	§ 4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,0	17,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.28.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 162,2	1 521,0	1 278,6	1 250,2	107,6	82,2	97,8
9.1.29.	§ 4121 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13,7	12,0	14,2	11,4	83,6	95,3	80,5
9.1.30.	§ 4122 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4,6	4,0	4,7	3,8	83,6	95,3	80,5
9.1.31.	§ 4128 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.32.	§ 4129 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.33.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18,9	0,0	85,0	84,5	446,0	0,0	99,4
9.1.34.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	127,0	131,0	147,6	143,5	113,0	109,6	97,3
9.1.35.	§ 4190 Nagrody konkursowe	20,7	35,0	30,0	25,0	120,6	71,4	83,3
9.1.36.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 156,3	0,0	0,0	1 727,6	80,1	0,0	0,0
9.1.37.	§ 4211 Zakup materiałów i wyposażenia	536,6	0,0	0,0	381,9	71,2	0,0	0,0
9.1.39.	§ 4212 Zakup materiałów i wyposażenia	178,9	0,0	0,0	127,3	71,2	0,0	0,0
9.1.39.	§ 4220 Zakup środków żywności	29,8	0,0	0,0	35,1	117,8	0,0	0,0
9.1.40.	§ 4260 Zakup energii	1 839,1	0,0	0,0	2 038,7	110,9	0,0	0,0
9.1.41.	§ 4270 Zakup usług remontowych	1 389,6	1 661,0	3 661,0	3 608,2	259,6	217,2	98,6

9.1.42.	§ 4271 Zakup usług remontowych	290,9	0,0	2,4	1,9	0,7	0,0	79,3
9.1.43.	§ 4272 Zakup usług remontowych	97,0	0,0	0,8	0,6	0,7	0,0	79,3
9.1.44.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	54,1	0,0	0,0	91,9	169,6	0,0	0,0
9.1.45.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	6 857,9	0,0	0,0	7 659,8	111,7	0,0	0,0
9.1.46.	§ 4301 Zakup usług pozostałych	79,6	0,0	0,0	28,9	36,3	0,0	0,0
9.1.47.	§ 4302 Zakup usług pozostałych	26,5	0,0	0,0	9,6	36,3	0,0	0,0
9.1.48.	§ 4340 Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	10,5	0,0	0,0	29,9	0,0	0,0	0,0
9.1.49.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	209,5	0,0	0,0	245,9	117,4	0,0	0,0
9.1.50.	§ 4380 Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2,6	0,0	0,0	7,4	286,4	0,0	0,0
9.1.51.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15,0	0,0	0,0	16,7	111,3	0,0	0,0
9.1.52.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	544,1	0,0	0,0	559,6	102,8	0,0	0,0
9.1.53.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	232,5	320,0	285,0	271,8	116,9	84,9	95,4
9.1.54.	§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne	0,0	20,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.55.	§ 4430 Różne opłaty i składki	82,6	120,0	95,0	69,7	84,4	58,1	73,4
9.1.56.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 291,4	1 491,0	1 401,0	1 398,6	108,3	93,8	99,8
9.1.57.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	222,2	264,0	241,0	236,7	106,6	89,7	98,2
9.1.59.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	55,1	65,0	90,0	81,2	147,4	124,8	90,2
9.1.59.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	165,2	200,0	217,0	207,0	125,3	103,5	95,4
9.1.60.	§ 4551 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	50,3	0,0	22,2	22,2	44,1	0,0	99,9
9.1.61.	§ 4552 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	16,8	0,0	7,4	7,4	44,1	0,0	99,9
9.1.62.	§ 4558 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,0	34,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.63.	§ 4559 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.64.	§ 4580 Pozostałe odsetki	1,3	0,0	25,4	25,4	0,0	100,0	100,0

9.1.65.	§ 4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	14,5	0,0	13,2	13,2	0,0	0,0	100,0
9.1.66.	§ 4600 Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	182,7	0,0	66,3	66,3	36,3	0,0	100,0
9.1.67.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	154,6	150,0	156,4	129,1	83,5	86,0	82,5
9.1.68.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4,2	15,0	2,0	0,8	20,0	5,6	42,3
9.1.69.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	137,6	201,0	231,0	213,7	0,0	100,0	92,5
9.1.70.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 584,2	4 330,0	2 480,0	2 439,9	68,1	56,3	98,4
9.1.71.	§ 6051 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	234,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.72.	§ 6052 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.1.73.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	315,4	350,0	310,0	301,3	95,5	86,1	97,2
9.1.74.	§ 6061 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	220,3	0,0	31,0	30,3	13,8	0,0	97,7
9.1.75.	§ 6062 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	73,4	0,0	10,3	10,1	13,8	0,0	97,7
<b>9.2.</b>	<b>rozdział 75018 – Urzędy marszałkowskie</b>	<b>163,0</b>	<b>163,0</b>	<b>163,0</b>	<b>163,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
9.2.1.	§ 2230 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	163,0	163,0	163,0	163,0	100,0	100,0	100,0
<b>9.3.</b>	<b>rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa</b>	<b>2 240,4</b>	<b>1 900,0</b>	<b>1 838,6</b>	<b>1 831,0</b>	<b>81,7</b>	<b>96,4</b>	<b>99,6</b>
9.3.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 234,0	966,0	1 019,2	1 019,2	82,6	105,5	100,0
9.3.2.	§ 2120 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	966,8	812,0	777,4	777,4	80,4	95,7	100,0
9.3.3.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	100,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.3.4.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	14,1	22,0	12,0	9,5	67,6	43,2	79,2
9.3.5.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	23,2	0,0	0,0	20,9	89,9	0,0	0,0

9.3.6.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	2,3	0,0	0,0	4,0	172,0	0,0	0,0
<b>9.4.</b>	<b>rozdział 75046 – Komisje egzaminacyjne</b>	<b>53,6</b>	<b>80,0</b>	<b>80,0</b>	<b>57,9</b>	<b>108,1</b>	<b>72,4</b>	<b>72,4</b>
9.4.1.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.4.2.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40,1	50,0	50,0	40,4	100,7	80,9	80,9
9.4.3.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	13,4	0,0	0,0	17,5	130,3	0,0	0,0
<b>9.5.</b>	<b>rozdział 75081 – System powiadamiania ratunkowego</b>	<b>9 214,9</b>	<b>9 779,0</b>	<b>9 974,8</b>	<b>9 704,8</b>	<b>105,3</b>	<b>99,2</b>	<b>97,3</b>
9.5.1.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	628,0	413,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.5.2.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 926,4	6 444,0	6 601,7	6 571,5	110,9	102,0	99,5
9.5.3.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	443,5	417,0	523,6	519,1	117,0	124,5	99,1
9.5.4.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	451,5	543,0	461,0	444,7	98,5	81,9	96,5
9.5.5.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 128,3	1 203,0	1 348,4	1 256,7	111,4	104,5	93,2
9.5.6.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	154,8	182,0	195,2	171,4	110,7	94,2	87,8
9.5.7.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	103,5	0,0	0,0	11,5	11,1	0,0	0,0
9.5.9.	§ 4260 Zakup energii	214,9	0,0	0,0	135,1	62,9	0,0	0,0
9.5.9.	§ 4270 Zakup usług remontowych	329,2	80,0	77,0	74,7	22,7	93,4	97,0
9.5.10.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	258,9	0,0	0,0	240,9	93,0	0,0	0,0
9.5.11.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4,5	0,0	0,0	8,1	180,7	0,0	0,0
9.5.12.	§ 4430 Różne opłaty i składki	0,9	4,0	4,0	1,3	143,9	33,7	33,7
9.5.13.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	148,8	216,0	216,0	161,3	108,4	74,7	74,7
9.5.14.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	21,2	20,0	20,0	16,8	79,2	83,9	83,9
9.5.15.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17,4	12,0	19,0	17,6	101,0	146,7	92,6
9.5.16.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,0	3,0	3,0	2,6	0,0	85,6	0,0
9.5.17.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,0	10,0	10,0	9,0	0,0	89,9	0,0
9.5.18.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10,9	17,0	25,0	21,6	0,0	126,9	86,3

9.5.19.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,0	0,0	58,0	40,9	0,0	0,0	70,5
<b>9.6.</b>	<b>rozdział 75084 - Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego</b>	<b>114,4</b>	<b>200,0</b>	<b>200,0</b>	<b>138,2</b>	<b>120,9</b>	<b>69,1</b>	<b>69,1</b>
9.6.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	114,4	200,0	200,0	138,2	120,9	69,1	69,1
<b>9.7.</b>	<b>rozdział 75095 - Pozostała działalność</b>	<b>95,2</b>	<b>0,0</b>	<b>751,0</b>	<b>655,5</b>	<b>688,6</b>	<b>0,0</b>	<b>87,3</b>
9.7.1.	§ 2009 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	95,2	0,0	93,0	93,0	97,7	0,0	100,0
9.7.2.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,0	0,0	152,9	136,1	0,0	100,0	89,0
9.7.3.	§ 6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,0	0,0	505,0	426,5	0,0	200,0	84,4
<b>10.</b>	<b>Dział 752 - Obrona narodowa</b>	<b>205,0</b>	<b>364,0</b>	<b>177,1</b>	<b>162,7</b>	<b>79,4</b>	<b>44,7</b>	<b>91,9</b>
<b>10.1.</b>	<b>rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>205,0</b>	<b>364,0</b>	<b>177,1</b>	<b>162,7</b>	<b>79,4</b>	<b>44,7</b>	<b>91,9</b>
10.1.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	43,5	194,0	42,1	42,1	96,8	21,7	100,0
10.1.2.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.1.3.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	125,0	125,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.1.4.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	37,4	0,0	0,0	29,9	79,9	0,0	0,0
10.1.5.	§ 4260 Zakup energii	27,5	0,0	0,0	31,5	114,5	0,0	0,0
10.1.6.	§ 4270 Zakup usług remontowych	9,3	10,0	10,0	8,8	94,6	88,2	88,2
10.1.7.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	41,0	0,0	0,0	50,4	123,0	0,0	0,0

10.1.8.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	5,6	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.1.9.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>11.</b>	<b>Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>269 821,4</b>	<b>270 034,0</b>	<b>300 112,8</b>	<b>298 651,7</b>	<b>110,7</b>	<b>110,6</b>	<b>99,5</b>
<b>11.1.</b>	<b>rozdział 75404 - Komendy wojewódzkie Policji</b>	<b>42,8</b>	<b>0,0</b>	<b>945,3</b>	<b>936,7</b>	<b>2186,3</b>	<b>0,0</b>	<b>99,1</b>
11.1.1.	§ 2300 Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	42,8	0,0	945,3	936,7	2186,3	0,0	99,1
<b>11.2.</b>	<b>rozdział 75410 - Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>16 547,8</b>	<b>17 358,0</b>	<b>23 644,0</b>	<b>23 639,0</b>	<b>142,9</b>	<b>136,2</b>	<b>100,0</b>
11.2.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17,6	10,0	21,2	21,2	119,9	211,5	100,0
11.2.2.	§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,0	1,0	15,9	15,9	0,0	1 586,2	0,0
11.2.3.	§ 3070 Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	261,5	313,0	286,5	286,5	109,6	91,5	100,0
11.2.4.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	762,0	1 434,7	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.5.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	76,3	95,0	88,6	88,6	116,1	93,3	100,0
11.2.6.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	1 423,6	1 562,0	1 499,3	1 499,3	105,3	96,0	100,0
11.2.7.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90,4	118,0	98,5	98,5	109,0	83,4	100,0
11.2.8.	§ 4050 Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	5 719,9	7 833,0	6 608,1	6 608,1	115,5	84,4	100,0
11.2.9.	§ 4060 Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	993,3	829,0	1 547,7	1 547,7	155,8	186,7	100,0
11.2.10.	§ 4070 Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	455,5	523,0	480,8	480,8	105,6	91,9	100,0
11.2.11.	§ 4080 Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	59,9	286,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.12.	§ 4090 Honoraria	0,1	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0
11.2.13.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	263,8	585,0	273,4	273,4	103,6	46,7	100,0
11.2.14.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31,3	57,0	29,5	29,5	94,2	51,8	100,0
11.2.15.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18,1	0,0	2,6	2,6	14,5	0,0	100,0

11.2.16.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.17.	§ 4180 Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	616,8	3 415,0	956,8	952,5	154,4	27,9	99,6
11.2.18.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 047,6	0,0	0,0	506,8	48,4	0,0	0,0
11.2.19.	§ 4220 Zakup środków żywności	27,1	0,0	0,0	25,9	95,5	0,0	0,0
11.2.20.	§ 4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	0,0	10,0	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0
11.2.21.	§ 4260 Zakup energii	243,7	0,0	0,0	206,7	84,8	0,0	0,0
11.2.22.	§ 4270 Zakup usług remontowych	188,1	140,0	132,2	132,2	70,3	0,0	0,0
11.2.23.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	21,0	0,0	0,0	36,1	171,8	0,0	0,0
11.2.24.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	574,9	0,0	0,0	560,6	97,5	0,0	0,0
11.2.25.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	87,8	0,0	0,0	96,9	110,3	0,0	0,0
11.2.26.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.27.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1,0	0,0	0,0	1,0	100,0	0,0	0,0
11.2.27.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	25,9	31,0	44,9	44,9	173,6	144,8	100,0
11.2.28.	§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne	0,0	8,0	3,0	3,0	0,0	37,9	0,0
11.2.29.	§ 4430 Różne opłaty i składki	66,1	58,0	53,5	53,5	81,0	92,3	100,0
11.2.30.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48,9	55,0	47,5	47,5	97,1	86,4	100,0
11.2.31.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	59,9	65,0	62,1	62,1	103,7	95,6	100,0
11.2.32.	§ 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,0	0,0	0,6	0,6	0,0	0,0	100,0
11.2.33.	§ 4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	16,3	20,0	16,3	16,3	100,0	81,4	100,0
11.2.34.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12,4	15,0	17,0	17,0	137,4	113,5	100,0
11.2.35.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1,0	5,0	0,6	0,6	55,1	11,1	100,0
11.2.36.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,0	3,0	0,7	0,7	0,0	22,7	0,0
11.2.37.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,8	4,0	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0



11.2.38.	§ 4780 Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.39.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 111,8	500,0	8 009,9	8 009,9	720,4	1602,0	100,0
11.2.40.	§ 6061 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 203,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.41.	§ 6062 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	401,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.2.42.	§ 6069 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 376,5	24,0	1 909,0	1 909,0	138,7	0,0	100,0
<b>11.3.</b>	<b>rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>250 058,4</b>	<b>251 869,0</b>	<b>267 457,7</b>	<b>267 416,0</b>	<b>106,9</b>	<b>106,2</b>	<b>100,0</b>
11.3.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	248 236,4	249 771,0	265 359,7	265 318,0	106,9	106,2	100,0
11.3.2.	§ 6410 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez	1 822,0	2 098,0	2 098,0	2 098,0	115,1	100,0	100,0
<b>11.4.</b>	<b>rozdział 75414 – Obrona cywilna</b>	<b>5,0</b>	<b>6,0</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>14,5</b>	<b>12,1</b>	<b>99,4</b>
11.4.1.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	6,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
11.4.2.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4,2	0,0	0,0	0,7	17,1	0,0	0,0
<b>11.5.</b>	<b>rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</b>	<b>44,0</b>	<b>44,0</b>	<b>44,0</b>	<b>44,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
11.5.1.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	44,0	44,0	44,0	44,0	100,0	100,0	100,0
<b>11.6.</b>	<b>rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>2 663,4</b>	<b>757,0</b>	<b>6 640,6</b>	<b>5 246,2</b>	<b>197,0</b>	<b>693,0</b>	<b>79,0</b>
11.6.1.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,0	0,0	1 448,8	1 365,2	0,0	0,0	94,2
11.6.2.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	27,0	28,0	28,0	28,0	103,7	100,0	100,0
11.6.3.	§ 2120 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,0	0,0	99,2	81,8	0,0	0,0	82,4

11.6.4.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.6.5.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	279,0	2 559,9	0,0	0,0	0,0	0,0
11.6.6.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1,2	0,0	16,2	0,0	0,0	0,0	0,0
11.6.7.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,1	0,0	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0
11.6.8.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	18,8	0,0	100,0	5,0	26,7	0,0	5,0
11.6.9.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	85,5	0,0	0,0	364,7	426,5	0,0	0,0
11.6.10.	§ 4220 Zakup środków żywności	0,3	0,0	0,0	17,5	0,0	0,0	0,0
11.6.11.	§ 4260 Zakup energii	13,7	0,0	0,0	14,1	102,6	0,0	0,0
11.6.12.	§ 4270 Zakup usług remontowych	18,4	62,0	42,0	36,9	200,8	59,6	87,9
11.6.13.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	36,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.6.14.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	186,2	0,0	0,0	988,3	530,9	0,0	0,0
11.6.15.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	63,0	0,0	0,0	66,9	106,3	0,0	0,0
11.6.16.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4,9	0,0	0,0	5,9	119,1	0,0	0,0
11.6.17.	§ 4430 Różne opłaty i składki	19,3	44,0	22,0	16,7	86,3	37,9	75,8
11.6.18.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	0,0	0,0	58,0	6,9	0,0	0,0	11,9
11.6.19.	§ 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,6	1,0	1,0	0,6	100,0	61,0	61,0
11.6.20.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.6.21.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 108,0	300,0	300,0	284,6	13,5	94,9	94,9
11.6.20.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	76,6	38,0	38,0	38,0	49,6	100,0	100,0
11.6.22.	§ 6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,0	0,0	1 920,0	1 920,0	0,0	0,0	100,0
<b>11.7.</b>	<b>rozdział 75478 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	460,0	0,0	480,0	480,0	104,3	0,0	100,0
11.7.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	460,0	0,0	310,0	310,0	67,4	0,0	100,0

11.7.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	0,0	19,5	0,0	0,0	0,0	0,0
11.7.3.	§ 4270 Zakup usług remontowych	0,0	0,0	0,0	19,5	0,0	0,0	0,0
11.7.4.	§ 6410 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	0,0	0,0	5,5	5,5	0,0	0,0	100,0
<b>11.8.</b>	<b>rozdział 75495 – Pozostała działalność</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>900,4</b>	<b>889,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
11.8.1.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,0	0,0	24,5	24,5	0,0	100,0	100,0
11.8.2.	§ 2120 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,0	0,0	68,1	68,1	0,0	0,0	0,0
11.8.3.	§ 6320 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji	0,0	0,0	708,9	697,6	0,0	0,0	0,0
11.8.4.	§ 6420 Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji	0,0	0,0	98,9	98,9	0,0	0,0	0,0
<b>12.</b>	<b>Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości</b>	<b>8 806,3</b>	<b>8 986,0</b>	<b>8 986,0</b>	<b>8 881,7</b>	<b>100,9</b>	<b>98,8</b>	<b>98,8</b>
<b>12.1.</b>	<b>rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna</b>	<b>8 806,3</b>	<b>8 986,0</b>	<b>8 986,0</b>	<b>8 881,7</b>	<b>100,9</b>	<b>98,8</b>	<b>98,8</b>
12.1.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	8 803,7	8 976,0	8 976,0	8 878,7	100,9	98,9	98,9
12.1.2.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,4	2,0	2,0	0,4	0,0	0,0	22,0
12.1.3.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.1.4.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2,3	7,0	7,0	2,6	0,0	0,0	36,5
<b>13.</b>	<b>Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>540,1</b>	<b>0,0</b>	<b>38 857,0</b>	<b>38 857,0</b>	<b>7 194,7</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
<b>13.1.</b>	<b>rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek</b>	<b>540,1</b>	<b>0,0</b>	<b>38 857,0</b>	<b>38 857,0</b>	<b>7 194,7</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>

13.1.1.	§ 2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	540,1	0,0	38 857,0	38 857,0	7 194,7	0,0	100,0
<b>14.</b>	<b>Dział 758 – Różne rozliczenia</b>	<b>15 509,0</b>	<b>7 796,0</b>	<b>16 005,2</b>	<b>15 913,4</b>	<b>102,6</b>	<b>0,0</b>	<b>99,4</b>
<b>14.1.</b>	<b>rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>15 509,0</b>	<b>0,0</b>	<b>15 913,4</b>	<b>15 913,4</b>	<b>102,6</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
14.1.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,6	0,0	483,9	483,9	120,8	0,0	100,0
14.1.2.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 239,0	0,0	8 977,9	8 977,9	97,2	0,0	100,0
14.1.3.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	367,7	0,0	1,2	1,2	0,3	0,0	100,0
14.1.4.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,0	0,0	4,2	4,2	0,0	0,0	0,0
14.1.5.	§ 6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 501,8	0,0	6 446,2	6 446,2	117,2	0,0	100,0
<b>14.2.</b>	<b>rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>0,0</b>	<b>7 796,0</b>	<b>91,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
14.2.1.	§ 4810 Rezerwy	0,0	7 796,0	91,8	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>15.</b>	<b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>	<b>233 405,4</b>	<b>28 065,0</b>	<b>235 312,6</b>	<b>230 497,6</b>	<b>98,8</b>	<b>821,3</b>	<b>98,0</b>
<b>15.1.</b>	<b>rozdział 80101 – Szkoły podstawowe</b>	<b>5 976,4</b>	<b>0,0</b>	<b>5 345,4</b>	<b>5 338,4</b>	<b>89,3</b>	<b>0,0</b>	<b>99,9</b>
15.1.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 779,0	0,0	5 175,6	5 168,9	89,4	0,0	99,9
15.1.2.	§ 2810 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	0,0	0,0	14,0	14,0	0,0	0,0	0,0
15.1.3.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	118,9	0,0	71,8	71,8	60,4	0,0	100,0

15.1.4.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	78,5	0,0	84,0	83,7	106,7	0,0	99,7
<b>15.2.</b>	<b>rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>173,2</b>	<b>0,0</b>	<b>875,4</b>	<b>861,2</b>	<b>497,3</b>	<b>0,0</b>	<b>98,4</b>
15.2.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,0	0,0	35,0	35,0	0,0	100,0	100,0
15.2.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych nowiatu	173,2	0,0	770,4	756,2	436,7	200,0	98,2
15.2.3.	§ 2230 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	0,0	0,0	35,0	35,0	0,0	300,0	100,0
15.2.4.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,0	0,0	35,0	35,0	0,0	400,0	100,0
<b>15.3.</b>	<b>rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>11 982,0</b>	<b>0,0</b>	<b>13 058,1</b>	<b>12 988,2</b>	<b>108,4</b>	<b>0,0</b>	<b>99,5</b>
15.3.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 965,8	0,0	13 041,6	12 972,1	108,4	0,0	99,5
15.3.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych nowiatu	16,2	0,0	16,6	16,1	99,3	0,0	97,0
<b>15.4.</b>	<b>rozdział 80104 – Przedszkola</b>	<b>142 238,4</b>	<b>0,0</b>	<b>151 502,7</b>	<b>151 063,6</b>	<b>106,2</b>	<b>0,0</b>	<b>99,7</b>
15.4.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	142 207,9	0,0	151 462,3	151 025,7	106,2	0,0	99,7
15.4.2.	§ 2810 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	8,5	0,0	9,0	9,0	0,0	100,0	100,0
15.4.3.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4,0	0,0	4,0	1,5	0,0	200,0	37,5
15.4.4.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	18,0	0,0	27,4	27,4	0,0	300,0	100,0
<b>15.5.</b>	<b>rozdział 80105 – Przedszkola specjalne</b>	<b>64,3</b>	<b>0,0</b>	<b>85,8</b>	<b>78,3</b>	<b>121,9</b>	<b>0,0</b>	<b>91,2</b>

15.5.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38,2	0,0	28,6	28,1	73,5	0,0	98,3
15.5.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	26,0	0,0	49,7	42,7	164,0	0,0	85,8
15.5.3.	§ 2230 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	0,0	0,0	7,5	7,5	0,0	100,0	100,0
<b>15.6.</b>	<b>rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego</b>	<b>807,6</b>	<b>0,0</b>	<b>727,8</b>	<b>721,8</b>	<b>89,4</b>	<b>0,0</b>	<b>99,2</b>
15.6.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	807,6	0,0	727,8	721,8	89,4	0,0	99,2
<b>15.7.</b>	<b>rozdział 80115 – Technika</b>	<b>385,0</b>	<b>0,0</b>	<b>761,8</b>	<b>741,0</b>	<b>192,5</b>	<b>0,0</b>	<b>97,3</b>
15.7.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28,0	0,0	44,0	44,0	0,0	0,0	100,0
15.7.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	357,0	0,0	717,8	697,0	195,3	0,0	97,1
<b>15.8.</b>	<b>rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia</b>	<b>194,0</b>	<b>0,0</b>	<b>405,1</b>	<b>403,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>99,7</b>
15.8.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14,0	0,0	84,0	83,9	0,0	0,0	99,9
15.8.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	180,0	0,0	321,1	319,8	0,0	0,0	99,6
<b>15.9.</b>	<b>rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące</b>	<b>243,0</b>	<b>0,0</b>	<b>713,6</b>	<b>713,5</b>	<b>293,6</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
15.9.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14,0	0,0	59,0	59,0	421,4	0,0	100,0
15.9.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	172,0	0,0	654,6	654,5	380,5	0,0	100,0
15.9.3.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	57,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>15.10.</b>	<b>rozdział 80121 – Licea ogólnokształcące specjalne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>11,2</b>	<b>11,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
15.10.1.	§ 2230 Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	0,0	0,0	11,2	11,2	0,0	0,0	0,0

<b>15.11.</b>	<b>rozdział 80132 – Szkoły artystyczne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>11,2</b>	<b>11,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
15.11.1.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych nowiatu	0,0	0,0	11,2	11,2	0,0	0,0	100,0
<b>15.12.</b>	<b>rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne</b>	<b>70,0</b>	<b>0,0</b>	<b>126,0</b>	<b>121,4</b>	<b>173,5</b>	<b>0,0</b>	<b>96,4</b>
15.12.1.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych nowiatu	70,0	0,0	112,0	107,4	153,5	0,0	95,9
15.12.2.	§ 2230 Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	0,0	0,0	14,0	14,0	0,0	0,0	0,0
<b>15.13.</b>	<b>rozdział 80136 – Kuratoria oświaty</b>	<b>19 234,8</b>	<b>19 263,0</b>	<b>19 492,5</b>	<b>19 382,3</b>	<b>100,8</b>	<b>100,6</b>	<b>99,4</b>
15.13.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18,9	23,0	21,0	19,3	102,4	84,1	92,1
15.13.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	1 206,0	1 625,9	0,0	0,0	0,0	0,0
15.13.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	815,6	720,0	793,9	793,7	97,3	110,2	100,0
15.13.4.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	12 645,1	12 819,0	12 854,6	12 847,2	101,6	100,2	99,9
15.13.5.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	957,1	1 071,0	961,6	961,6	100,5	89,8	100,0
15.13.6.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 375,6	2 373,0	2 373,0	2 368,9	99,7	99,8	99,8
15.13.7.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	205,8	358,0	208,0	204,6	99,4	57,1	98,3
15.13.8.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	25,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.13.9.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.13.10.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	456,6	0,0	0,0	426,1	93,3	0,0	0,0
15.13.11.	§ 4220 Zakup środków żywności	2,5	0,0	0,0	1,9	76,1	0,0	0,0
15.13.12.	§ 4260 Zakup energii	113,4	0,0	0,0	114,8	101,3	0,0	0,0
15.13.13.	§ 4270 Zakup usług remontowych	69,9	40,0	14,4	11,6	16,6	29,1	81,1
15.13.15.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	14,9	0,0	0,0	14,6	97,7	0,0	0,0
15.13.15.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	569,8	0,0	0,0	650,4	114,1	0,0	0,0
15.13.16.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	68,3	0,0	0,0	68,6	100,4	0,0	0,0
15.13.17.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,3	0,0	0,0	0,4	103,2	0,0	0,0

15.13.18.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	277,5	0,0	0,0	300,2	108,2	0,0	0,0
15.13.19.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	71,5	120,0	114,5	104,4	146,0	87,0	91,2
15.13.20.	§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne	0,6	5,0	5,5	5,5	0,0	109,5	0,0
15.13.21.	§ 4430 Różne opłaty i składki	26,2	24,0	26,2	26,0	99,3	108,4	99,3
15.13.22.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	301,1	347,0	344,0	321,8	106,8	92,7	93,6
15.13.23.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	9,9	10,0	10,5	10,4	105,2	104,5	100,0
15.13.24.	§ 4530 Podatek od towarów i usług (VAT)	0,0	0,0	0,6	0,5	0,0	0,0	81,7
15.13.25.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	67,9	80,0	65,0	63,9	94,2	79,9	98,3
15.13.26.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.13.27.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3,8	5,0	4,0	3,1	81,2	61,6	77,0
15.13.28.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	38,3	60,0	68,0	62,8	0,0	104,6	92,2
15.13.29.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	99,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>15.14.</b>	<b>rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>3 807,7</b>	<b>7 013,0</b>	<b>6 883,1</b>	<b>3 784,4</b>	<b>99,4</b>	<b>54,0</b>	<b>55,0</b>
15.14.1.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	209,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.14.2.	§ 2120 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	108,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.14.3.	§ 2220 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji	3 489,5	7 013,0	6 883,1	3 784,4	108,5	54,0	55,0
<b>15.15.</b>	<b>rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne</b>	<b>3,0</b>	<b>0,0</b>	<b>12,0</b>	<b>12,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
15.15.1.	§ 2230 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	3,0	0,0	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0
<b>15.16.</b>	<b>rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>3 751,9</b>	<b>0,0</b>	<b>3 749,8</b>	<b>3 740,2</b>	<b>99,7</b>	<b>0,0</b>	<b>99,7</b>



15.16.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 373,5	0,0	3 654,8	3 645,2	108,1	0,0	99,7
15.16.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	378,5	0,0	45,0	45,0	11,9	0,0	100,0
15.16.3.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,0	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0
<b>15.17.</b>	<b>rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>426,5</b>	<b>0,0</b>	<b>720,7</b>	<b>719,2</b>	<b>168,6</b>	<b>0,0</b>	<b>99,8</b>
15.17.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	425,0	0,0	717,7	716,2	168,5	0,0	99,8
15.17.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	1,5	0,0	3,0	3,0	204,8	0,0	100,0
<b>15.18.</b>	<b>rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>42 719,0</b>	<b>0,0</b>	<b>29 084,3</b>	<b>28 229,3</b>	<b>66,1</b>	<b>0,0</b>	<b>97,1</b>
15.18.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 334,6	0,0	27 908,2	27 149,7	65,7	0,0	97,3
15.18.2.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 379,3	0,0	1 153,4	1 056,9	76,6	0,0	91,6
15.18.3.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	5,1	0,0	22,7	22,7	446,8	0,0	100,0
<b>15.19.</b>	<b>rozdział 80195 – Pozostała działalność</b>	<b>1 328,7</b>	<b>1 789,0</b>	<b>1 745,9</b>	<b>1 576,7</b>	<b>118,7</b>	<b>88,1</b>	<b>90,3</b>
15.19.1.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20,4	0,0	40,2	37,8	185,5	0,0	94,0

15.19.2.	§ 2810 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	22,3	0,0	24,6	24,6	0,0	100,0	100,0
15.19.3.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0
15.19.4.	§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	13,9	22,0	17,0	10,1	72,8	46,1	59,6
15.19.5.	§ 3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	500,5	495,0	500,5	500,5	100,0	101,1	100,0
15.19.6.	§ 3050 Zasądzone renty	60,3	61,0	66,6	66,3	110,0	108,7	99,6
15.19.7.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	400,0	367,1	0,0	0,0	0,0	0,0
15.19.8.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	87,7	114,0	114,9	90,5	103,3	79,4	78,8
15.19.9.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,5	16,0	16,1	8,7	101,6	54,1	53,6
15.19.10.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	310,1	605,0	555,0	490,4	158,1	81,1	88,4
15.19.11.	§ 4190 Nagrody konkursowe	21,6	50,0	25,0	23,4	0,0	0,0	93,4
15.19.12.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	44,9	0,0	0,0	67,3	150,1	0,0	0,0
15.19.13.	§ 4220 Zakup środków żywności	3,4	0,0	0,0	5,1	148,4	0,0	0,0
15.19.15.	§ 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	0,0	6,0	3,5	1,3	4 629,4	21,6	37,0
15.19.15.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	224,3	0,0	0,0	241,5	107,7	0,0	0,0
15.19.16.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	3,3	15,0	10,3	7,8	240,4	52,2	75,8
15.19.17.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1,3	5,0	5,0	1,3	0,0	0,0	26,9
<b>16.</b>	<b>Dział 851 – Ochrona zdrowia</b>	<b>459 307,3</b>	<b>491 164,0</b>	<b>554 489,6</b>	<b>544 796,7</b>	<b>118,6</b>	<b>110,9</b>	<b>98,3</b>
<b>16.1.</b>	<b>rozdział 85111 – Szpitale ogólne</b>	<b>11 634,8</b>	<b>0,0</b>	<b>4 117,7</b>	<b>4 097,5</b>	<b>35,2</b>	<b>0,0</b>	<b>99,5</b>
16.1.1.	§ 6430 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	11 634,8	0,0	4 117,7	4 097,5	35,2	0,0	99,5
<b>16.2.</b>	<b>rozdział 85132 – Inspekcja Sanitarna</b>	<b>179 433,0</b>	<b>197 054,0</b>	<b>217 371,9</b>	<b>217 028,3</b>	<b>121,0</b>	<b>110,1</b>	<b>99,8</b>
16.2.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	387,3	260,0	395,6	395,6	102,1	152,2	100,0
16.2.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	11 129,0	15 656,2	0,0	0,0	0,0	0,0
16.2.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 976,7	138 501,0	152 422,0	152 157,3	126,8	109,9	99,8

16.2.4.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 233,6	9 965,0	9 100,5	9 100,5	125,8	91,3	100,0
16.2.5.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	20 551,3	24 938,0	25 722,2	25 667,2	124,9	102,9	99,8
16.2.6.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 021,6	3 077,0	2 589,2	2 579,4	127,6	83,8	99,6
16.2.7.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	297,4	0,0	331,0	331,0	111,3	0,0	100,0
16.2.8.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	535,4	697,0	373,8	373,8	69,8	53,6	100,0
16.2.9.	§ 4190 Nagrody konkursowe	26,3	71,0	24,3	24,3	92,4	34,2	100,0
16.2.10.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 482,1	0,0	0,0	5 383,9	98,2	0,0	0,0
16.2.11.	§ 4220 Zakup środków żywności	13,3	0,0	0,0	20,9	156,6	0,0	0,0
16.2.12.	§ 4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2 155,6	2 964,0	2 552,4	2 552,4	118,4	86,1	100,0
16.2.13.	§ 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	10,9	40,0	30,4	30,4	280,3	76,1	100,0
16.2.14.	§ 4260 Zakup energii	1 992,0	0,0	0,0	2 319,5	116,4	0,0	0,0
16.2.15.	§ 4270 Zakup usług remontowych	3 252,6	701,0	1 503,5	1 503,5	46,2	214,5	100,0
16.2.16.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	87,3	0,0	0,0	135,0	154,6	0,0	0,0
16.2.17.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	8 997,4	0,0	0,0	5 442,4	60,5	0,0	0,0
16.2.18.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	333,6	0,0	0,0	352,8	105,8	0,0	0,0
16.2.19.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	341,9	0,0	0,0	493,0	144,2	0,0	0,0
16.2.20.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 256,6	0,0	0,0	1 498,4	119,2	0,0	0,0
16.2.21.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	156,8	194,0	190,8	190,8	121,7	98,3	100,0
16.2.22.	§ 4430 Różne opłaty i składki	247,1	273,0	252,6	252,6	102,2	92,5	100,0
16.2.23.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 391,5	2 537,0	2 562,8	2 562,8	107,2	101,0	100,0
16.2.24.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	158,7	171,0	188,1	188,1	118,5	110,0	100,0
16.2.25.	§ 4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	43,0	73,0	61,4	61,4	142,8	84,1	100,0
16.2.26.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	27,9	51,0	38,8	38,8	139,3	76,1	100,0
16.2.27.	§ 4530 Podatek od towarów i usług (VAT)	2,5	5,0	4,4	4,4	176,4	88,8	100,0

16.2.28.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	18,9	40,0	67,1	67,1	354,7	167,7	100,0
16.2.29.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	113,4	148,0	182,5	182,5	161,0	123,3	100,0
16.2.30.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	155,3	219,0	245,9	245,9	0,0	112,3	100,0
16.2.31.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,0	0,0	1 446,2	1 443,0	0,0	0,0	0,0
16.2.32.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 165,2	1 000,0	1 430,1	1 429,4	122,7	142,9	100,0
<b>16.3.</b>	<b>rozdział 85133 – Inspekcja Farmaceutyczna</b>	<b>3 409,5</b>	<b>3 335,0</b>	<b>3 340,0</b>	<b>3 280,7</b>	<b>96,2</b>	<b>98,4</b>	<b>98,2</b>
16.3.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5,0	5,0	5,6	5,5	111,2	110,7	98,8
16.3.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	597,0	587,2	0,0	0,0	0,0	0,0
16.3.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	153,8	167,0	177,0	175,7	114,2	105,2	99,3
16.3.4.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	1 859,2	1 855,0	1 845,0	1 844,8	99,2	99,5	100,0
16.3.5.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134,2	160,0	141,0	140,6	104,8	87,9	99,7
16.3.6.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	361,0	346,0	356,0	355,2	98,4	102,7	99,8
16.3.7.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,1	52,0	42,0	37,3	90,7	71,7	88,7
16.3.8.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14,5	0,0	17,0	16,8	0,0	0,0	98,9
16.3.9.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	11,1	4,0	4,0	2,0	17,6	48,8	48,8
16.3.10.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	234,8	0,0	0,0	106,2	45,2	0,0	0,0
16.3.11.	§ 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	9,7	0,0	9,0	8,7	89,3	0,0	96,4
16.3.12.	§ 4260 Zakup energii	71,1	0,0	0,0	106,4	149,5	0,0	0,0
16.3.13.	§ 4270 Zakup usług remontowych	0,0	20,0	20,0	15,0	0,0	0,0	0,0
16.3.14.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	0,9	0,0	0,0	2,6	283,3	0,0	0,0
16.3.15.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	275,3	0,0	0,0	314,5	114,3	0,0	0,0
16.3.16.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18,8	0,0	0,0	23,2	123,2	0,0	0,0
16.3.17.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	2,1	25,0	7,5	4,5	214,3	18,0	60,0
16.3.18.	§ 4430 Różne opłaty i składki	37,1	35,0	40,0	37,0	99,7	105,6	92,4

16.3.19.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44,7	45,0	48,5	47,9	107,3	106,6	98,9
16.3.20.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	6,1	7,0	7,0	6,4	103,6	90,8	90,8
16.3.21.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,2	2,0	2,0	0,9	446,7	45,5	45,5
16.3.22.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	13,3	15,0	21,2	20,8	156,2	138,6	98,1
16.3.23.	§ 4580 Pozostałe odsetki	0,0	0,0	4,0	3,6	0,0	0,0	90,1
16.3.24.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3,1	0,0	6,0	5,3	0,0	0,0	88,0
16.3.25.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	112,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>16.4.</b>	<b>rozdział 85141 – Ratownictwo medyczne</b>	<b>190 019,8</b>	<b>227 312,0</b>	<b>250 694,1</b>	<b>250 407,7</b>	<b>131,8</b>	<b>110,2</b>	<b>99,9</b>
16.4.1.	§ 2840 Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	188 800,9	226 912,0	250 264,1	250 058,9	132,4	110,2	99,9
16.4.2.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,0	0,0	5,0	4,2	0,0	0,0	84,2
16.4.3.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	300,0	165,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.4.4.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	82,2	0,0	0,0	107,3	130,5	0,0	0,0
16.4.5.	§ 4260 Zakup energii	4,0	0,0	0,0	5,9	145,3	0,0	0,0
16.4.6.	§ 4270 Zakup usług remontowych	2,1	100,0	100,0	27,2	1 303,0	27,2	27,2
16.4.7.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	9,5	0,0	0,0	2,0	21,3	0,0	0,0
16.4.8.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	54,0	0,0	0,0	38,4	71,1	0,0	0,0
16.4.9.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4,9	0,0	0,0	5,9	119,1	0,0	0,0
16.4.10.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.4.11.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,0	0,0	160,0	157,9	0,0	0,0	98,7
16.4.12.	§ 6220 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	480,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

16.4.13.	§ 6410 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	580,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>16.5.</b>	<b>rozdział 85144 - System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego</b>	<b>131,7</b>	<b>13,0</b>	<b>10,0</b>	<b>8,0</b>	<b>6,0</b>	<b>61,2</b>	<b>79,5</b>
16.5.1.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	100,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.5.2.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8,0	10,0	7,0	6,6	83,2	66,5	95,0
16.5.3.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	18,7	2,0	2,0	1,1	6,1	57,1	57,1
16.5.4.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,6	1,0	1,0	0,2	6,2	16,3	16,3
16.5.5.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.5.6.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>16.6.</b>	<b>rozdział 85146 - Działalność dyspozytorni medycznych</b>	<b>11 795,3</b>	<b>15 921,0</b>	<b>15 613,9</b>	<b>10 508,0</b>	<b>0,0</b>	<b>66,0</b>	<b>67,3</b>
16.6.1.	§ 2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 366,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.6.2.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	4 603,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.6.3.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15,7	34,0	34,0	29,3	0,0	86,1	86,1
16.6.4.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	1 767,0	643,4	0,0	0,0	0,0	0,0
16.6.5.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 104,5	10 480,0	10 909,3	7 208,6	0,0	68,8	66,1
16.6.6.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	83,5	563,0	573,5	369,5	0,0	65,6	64,4
16.6.7.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,0	244,0	15,0	14,7	100,0	6,0	97,9
16.6.8.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	164,9	1 833,0	1 868,7	1 262,1	200,0	68,9	67,5
16.6.8.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25,6	277,0	282,1	170,9	300,0	61,7	60,6
16.6.9.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,0	100,0	100,0	10,8	400,0	10,8	10,8
16.6.10.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	565,9	0,0	0,0	352,1	0,0	0,0	0,0
16.6.11.	§ 4260 Zakup energii	12,6	0,0	0,0	71,5	0,0	0,0	0,0

16.6.12.	§ 4270 Zakup usług remontowych	339,6	53,0	123,0	122,8	0,0	0,0	0,0
16.6.13.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	15,9	0,0	0,0	145,7	0,0	0,0	0,0
16.6.14.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,8	0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0
16.6.16.	§ 4430 Różne opłaty i składki	17,5	38,0	38,0	29,1	0,0	0,0	76,4
16.6.16.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16,3	168,0	168,0	114,7	0,0	68,3	68,3
16.6.17.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	1,8	14,0	14,0	8,2	0,0	0,0	58,3
16.6.17.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2,2	0,0	13,0	12,3	0,0	0,0	94,8
16.6.18.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.6.19.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,0	48,0	48,0	4,9	0,0	0,0	10,1
16.6.20.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,8	169,0	169,0	46,8	0,0	27,7	27,7
16.6.212	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	409,8	0,0	350,0	245,2	0,0	0,0	70,1
16.6.20.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	47,8	123,0	255,0	253,9	0,0	206,4	99,6
<b>16.7.</b>	<b>rozdział 85147 - Centra zdrowia publicznego</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
16.7.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	20,0	20,0	20,0	20,0	100,0	100,0	100,0
<b>16.8.</b>	<b>rozdział 85152 - Zapobieganie i zwalczanie AIDS</b>	<b>34,0</b>	<b>35,0</b>	<b>35,0</b>	<b>34,4</b>	<b>101,2</b>	<b>98,4</b>	<b>98,4</b>
16.8.1.	§ 2810 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	34,0	35,0	35,0	34,4	101,2	98,4	98,4
<b>16.9.</b>	<b>rozdział 85156 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</b>	<b>52 617,3</b>	<b>45 544,0</b>	<b>51 218,8</b>	<b>48 685,1</b>	<b>92,5</b>	<b>106,9</b>	<b>95,1</b>
16.9.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,0	0,0	0,3	0,2	0,0	0,0	89,3

16.9.2.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	52 607,4	45 523,0	51 196,6	48 675,9	92,5	106,9	95,1
16.9.2.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	9,9	21,0	21,9	9,0	91,0	42,8	41,0
<b>16.10.</b>	<b>rozdział 85157 – Staże i specjalizacje medyczne</b>	<b>7 882,8</b>	<b>0,0</b>	<b>9 072,0</b>	<b>8 294,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>91,4</b>
16.10.1.	§ 4320 Staże i specjalizacje medyczne	7 882,8	0,0	9 072,0	8 294,7	0,0	0,0	91,4
<b>16.11.</b>	<b>rozdział 85195 – Pozostała działalność</b>	<b>2 329,0</b>	<b>1 930,0</b>	<b>2 996,1</b>	<b>2 432,2</b>	<b>104,4</b>	<b>126,0</b>	<b>81,2</b>
16.11.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	563,5	642,0	1 174,2	1 049,2	186,2	163,4	89,4
16.11.2.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	110,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.11.3.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.11.4.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	16,6	10,0	16,4	8,6	51,7	0,0	52,1
16.11.5.	§ 2220 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji	2,3	0,0	30,0	12,6	0,0	100,0	42,1
16.11.6.	§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21,5	30,0	571,0	566,7	2 640,6	1 888,9	99,2
16.11.7.	§ 3050 Zasądzone renty	597,6	571,0	211,8	0,0	0,0	0,0	0,0
16.11.8.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	0,0	50,5	8,5	0,0	0,0	16,9
16.11.9.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6,9	7,0	6,6	1,0	0,0	0,0	14,9
16.11.10.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,8	0,0	925,6	611,5	0,0	0,0	66,1



16.11.11.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	630,6	660,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.11.12.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	357,4	0,0	0,0	164,8	46,1	0,0	0,0
16.11.13.	§ 4580 Pozostałe odsetki	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.11.14.	§ 4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	7,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.11.16.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6,7	10,0	10,0	9,4	139,8	0,0	93,9
<b>17.</b>	<b>Dział 852 - Pomoc społeczna</b>	<b>323 287,8</b>	<b>289 020,0</b>	<b>626 511,5</b>	<b>608 212,9</b>	<b>188,1</b>	<b>210,4</b>	<b>97,1</b>
<b>17.1.</b>	<b>rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</b>	<b>61 322,3</b>	<b>62 006,0</b>	<b>61 954,4</b>	<b>61 883,1</b>	<b>100,9</b>	<b>99,8</b>	<b>99,9</b>
17.1.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17.1.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	61 311,2	62 006,0	61 954,4	61 883,1	100,9	99,8	99,9
<b>17.2.</b>	<b>rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia</b>	<b>63 431,6</b>	<b>62 283,0</b>	<b>76 563,3</b>	<b>76 109,9</b>	<b>120,0</b>	<b>122,2</b>	<b>99,4</b>
17.2.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	32 852,1	34 871,0	38 408,8	38 097,8	116,0	109,3	99,2
17.2.2.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 739,9	27 412,0	30 501,0	30 377,2	113,6	110,8	99,6
17.2.3.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	885,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17.2.4.	§ 6310 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom	2 481,1	0,0	6 100,5	6 081,9	245,1	0,0	99,7
17.2.5.	§ 6410 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	364,0	0,0	1 185,8	1 185,8	325,8	0,0	100,0
17.2.6.	§ 6430 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	109,0	0,0	367,1	367,1	0,0	100,0	100,0
<b>17.3.</b>	<b>rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemoc w rodzinie</b>	<b>1 746,8</b>	<b>1 637,0</b>	<b>1 852,8</b>	<b>1 805,9</b>	<b>103,4</b>	<b>110,3</b>	<b>97,5</b>

17.3.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 646,8	1 537,0	1 752,8	1 705,9	103,6	111,0	97,3
17.3.2.	§ 2230 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
17.4.	<b>rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>5 704,3</b>	<b>6 363,0</b>	<b>6 530,1</b>	<b>6 309,0</b>	<b>110,6</b>	<b>99,2</b>	<b>96,6</b>
17.4.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 702,2	6 363,0	6 500,0	6 281,5	110,2	98,7	96,6
17.4.2.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2,1	0,0	30,2	27,5	1 317,4	0,0	91,3
17.5.	<b>rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>33 739,2</b>	<b>31 302,0</b>	<b>34 695,0</b>	<b>33 683,4</b>	<b>99,8</b>	<b>0,0</b>	<b>97,1</b>
17.5.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	33 739,2	31 302,0	34 695,0	33 683,4	99,8	0,0	97,1
17.6.	<b>rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>868,5</b>	<b>0,0</b>	<b>262,8</b>	<b>235,2</b>	<b>27,1</b>	<b>0,0</b>	<b>89,5</b>
17.6.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	868,5	0,0	262,8	235,2	27,1	0,0	89,5
17.7.	<b>rozdział 85216 – Zasiłki stałe</b>	<b>64 476,2</b>	<b>62 239,0</b>	<b>71 858,0</b>	<b>70 733,2</b>	<b>109,7</b>	<b>0,0</b>	<b>98,4</b>
17.7.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 476,2	62 239,0	71 858,0	70 733,2	109,7	0,0	98,4
17.8.	<b>rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie</b>	<b>76,1</b>	<b>0,0</b>	<b>152,6</b>	<b>137,8</b>	<b>181,0</b>	<b>0,0</b>	<b>90,3</b>
17.8.1.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	76,1	0,0	152,6	137,8	181,0	0,0	90,3
17.9.	<b>rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>29 683,0</b>	<b>23 248,0</b>	<b>31 447,6</b>	<b>30 964,2</b>	<b>104,3</b>	<b>0,0</b>	<b>98,5</b>

17.9.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 362,4	989,0	2 867,9	2 772,2	117,3	0,0	96,7
17.9.2.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 320,7	22 259,0	28 579,7	28 192,0	103,2	0,0	98,6
<b>17.10.</b>	<b>rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</b>	<b>555,3</b>	<b>0,0</b>	<b>1 895,3</b>	<b>1 693,6</b>	<b>305,0</b>	<b>0,0</b>	<b>89,4</b>
17.10.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	179,6	0,0	502,0	480,1	267,3	0,0	95,6
17.10.2.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,0	0,0	100,0	81,4	0,0	0,0	0,0
17.10.3.	§ 6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	375,7	0,0	993,3	923,6	0,0	100,0	93,0
17.10.4.	§ 6430 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	0,0	0,0	300,0	208,5	100,0	200,0	69,5
<b>17.11.</b>	<b>rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>21 443,6</b>	<b>17 004,0</b>	<b>24 869,6</b>	<b>22 919,7</b>	<b>106,9</b>	<b>0,0</b>	<b>92,2</b>
17.11.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 520,2	17 004,0	20 157,3	18 916,1	102,1	0,0	93,8
17.11.2.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 923,4	0,0	4 712,3	4 003,6	137,0	0,0	85,0
<b>17.12.</b>	<b>rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>34 379,9</b>	<b>20 748,0</b>	<b>39 441,2</b>	<b>37 614,0</b>	<b>109,4</b>	<b>0,0</b>	<b>95,4</b>
17.12.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 379,9	20 748,0	39 441,2	37 614,0	109,4	0,0	95,4
<b>17.13.</b>	<b>rozdział 85231 – Pomoc dla cudzoziemców</b>	<b>148,0</b>	<b>50,0</b>	<b>1 614,6</b>	<b>1 401,5</b>	<b>946,8</b>	<b>0,0</b>	<b>86,8</b>
17.13.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	26,1	0,0	21,4	21,4	81,7	0,0	100,0

17.13.2.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	121,9	50,0	1 593,2	1 380,1	1 132,4	0,0	86,6
<b>17.14.</b>	<b>rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>62,4</b>	<b>900,0</b>	<b>7 060,4</b>	<b>6 864,8</b>	<b>11 001,3</b>	<b>0,0</b>	<b>97,2</b>
17.14.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	62,4	900,0	7 060,4	6 864,8	11 001,3	0,0	97,2
<b>17.15.</b>	<b>rozdział 85295 – Pozostała działalność</b>	<b>5 650,4</b>	<b>1 240,0</b>	<b>266 313,8</b>	<b>255 857,5</b>	<b>4 528,1</b>	<b>20 633,7</b>	<b>96,1</b>
17.15.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,0	0,0	261 291,4	250 936,3	0,0	0,0	96,0
17.15.2.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 386,1	0,0	2 525,9	2 469,3	72,9	0,0	97,8
17.15.3.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	154,2	0,0	116,6	116,6	75,6	0,0	100,0
17.15.4.	§ 2810 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	362,1	458,0	412,2	379,4	104,8	0,0	92,0
17.15.5.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	707,7	737,0	873,1	864,1	122,1	117,2	99,0
17.15.6.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	93,3	45,0	49,7	49,7	0,0	110,4	100,0
17.15.7.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17.15.8.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	15,3	0,0	0,0	53,6	0,0	0,0	0,0
17.15.9.	§ 4220 Zakup środków żywności	0,4	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0
17.15.10.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	16,9	0,0	0,0	12,7	0,0	0,0	0,0
17.15.11.	§ 6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	914,5	0,0	974,8	974,8	106,6	0,0	100,0

18.	<b>Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>26 073,0</b>	<b>17 430,0</b>	<b>27 701,9</b>	<b>27 425,1</b>	<b>105,2</b>	<b>157,3</b>	<b>99,0</b>
18.1.	<b>rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</b>	<b>17 659,9</b>	<b>17 427,0</b>	<b>19 560,0</b>	<b>19 392,0</b>	<b>109,8</b>	<b>111,3</b>	<b>99,1</b>
18.1.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 653,8	15 248,0	17 289,3	17 226,1	110,0	113,0	99,6
18.1.2.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.1.3.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	535,0	650,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.1.4.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	200,4	239,0	256,0	249,9	124,7	104,6	97,6
18.1.5.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	761,1	797,0	809,0	785,2	103,2	98,5	97,1
18.1.5.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69,2	82,0	67,0	66,5	96,2	81,1	99,3
18.1.7.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	182,6	194,0	205,7	200,1	109,6	103,1	97,3
18.1.8.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17,6	28,0	29,0	19,0	107,8	67,9	65,7
18.1.9.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	157,9	249,0	209,0	191,2	121,1	76,8	91,5
18.1.10.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	43,4	0,0	0,0	14,0	32,2	0,0	0,0
18.1.11.	§ 4220 Zakup środków żywności	0,0	0,0	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0
18.1.12.	§ 4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.1.13.	§ 4260 Zakup energii	44,9	0,0	0,0	47,5	105,7	0,0	0,0
18.1.14.	§ 4270 Zakup usług remontowych	3,6	9,0	4,0	3,7	102,8	41,2	92,8
18.1.15.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	473,1	0,0	0,0	530,4	112,1	0,0	0,0
18.1.16.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2,1	0,0	0,0	2,2	106,9	0,0	0,0
18.1.18.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia <i>parażowe</i>	20,0	0,0	0,0	19,4	97,0	0,0	0,0
18.1.18.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.1.19.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21,7	29,0	29,0	24,9	0,0	86,0	86,0
18.1.20.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	5,7	6,0	6,0	5,9	103,6	97,6	97,6
18.1.21.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

18.1.22.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	2,8	5,0	5,0	4,6	0,0	92,7	100,0
<b>18.2.</b>	<b>rozdział 85332 – Wojewódzkie urzędy pracy</b>	<b>0,3</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>	<b>1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>52,7</b>	<b>52,7</b>
18.2.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	0,3	3,0	3,0	1,6	0,0	52,7	52,7
<b>18.3.</b>	<b>rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów</b>	<b>5 527,2</b>	<b>0,0</b>	<b>5 374,9</b>	<b>5 277,1</b>	<b>95,5</b>	<b>0,0</b>	<b>98,2</b>
18.3.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	402,7	0,0	508,1	508,1	126,2	0,0	100,0
18.3.2.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	376,2	0,0	387,2	331,8	88,2	0,0	85,7
18.3.3.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 601,3	0,0	4 034,5	4 006,8	87,1	0,0	99,3
18.3.4.	§ 6320 Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji	147,0	0,0	445,0	430,4	0,0	100,0	96,7
<b>18.4.</b>	<b>rozdział 85395 – Pozostała działalność</b>	<b>2 885,6</b>	<b>500,0</b>	<b>2 764,0</b>	<b>2 754,5</b>	<b>95,5</b>	<b>550,9</b>	<b>99,7</b>
18.4.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 388,1	0,0	2 264,0	2 254,8	94,4	0,0	99,6
18.4.2.	§ 3110 Świadczenia społeczne	497,5	500,0	500,0	499,7	100,4	99,9	99,9
<b>19.</b>	<b>Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>17 121,8</b>	<b>2 504,0</b>	<b>20 509,5</b>	<b>15 792,5</b>	<b>92,2</b>	<b>630,7</b>	<b>77,0</b>
<b>19.1.</b>	<b>rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>	<b>61,9</b>	<b>48,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>78,9</b>
19.1.1.	§ 2130 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	100,0	0,0	61,9	48,8	0,0	0,0	78,9
<b>19.2.</b>	<b>rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>	<b>2 503,9</b>	<b>2 504,0</b>	<b>2 504,0</b>	<b>2 502,0</b>	<b>99,9</b>	<b>99,9</b>	<b>99,9</b>

19.2.1.	§ 2810 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	163,5	20,0	112,2	112,2	0,0	561,2	100,0
19.2.2.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 211,5	2 460,0	2 268,5	2 266,5	102,5	92,1	99,9
19.2.3.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	128,9	24,0	123,3	123,3	95,6	513,6	100,0
<b>19.3.</b>	<b>rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socialnym</b>	<b>12 732,3</b>	<b>0,0</b>	<b>16 295,9</b>	<b>11 594,0</b>	<b>91,1</b>	<b>0,0</b>	<b>71,1</b>
19.3.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 919,0	0,0	15 136,5	10 629,2	89,2	0,0	70,2
19.3.2.	§ 2040 Dotacje przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	813,3	0,0	1 159,3	964,8	118,6	0,0	83,2
<b>19.4.</b>	<b>rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</b>	<b>1 785,6</b>	<b>0,0</b>	<b>1 633,2</b>	<b>1 633,2</b>	<b>91,5</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
19.4.1.	§ 3240 Stypendia dla uczniów	1 785,6	0,0	1 633,2	1 633,2	91,5	0,0	100,0
<b>19.5.</b>	<b>rozdział 85495 – Pozostała działalność</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>14,5</b>	<b>14,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
19.5.1.	§ 2020 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,0	0,0	14,5	14,5	0,0	0,0	100,0
<b>20.</b>	<b>Dział 855 – Rodzina</b>	<b>5 387 982,7</b>	<b>3 015 223,0</b>	<b>3 086 552,4</b>	<b>3 059 400,4</b>	<b>56,8</b>	<b>101,5</b>	<b>99,1</b>
<b>20.1.</b>	<b>rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze</b>	<b>4 016 796,8</b>	<b>1 686 800,0</b>	<b>1 678 353,4</b>	<b>1 669 796,4</b>	<b>41,6</b>	<b>99,0</b>	<b>99,5</b>
20.1.1.	§ 2060 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 016 796,8	1 686 800,0	1 678 353,4	1 669 796,4	41,6	99,0	99,5
<b>20.2.</b>	<b>rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 292 388,6</b>	<b>1 291 157,0</b>	<b>1 365 285,5</b>	<b>1 347 579,1</b>	<b>104,3</b>	<b>104,4</b>	<b>98,7</b>
20.2.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 292 388,6	1 291 157,0	1 365 285,5	1 347 579,1	104,3	104,4	98,7

20.3.	<b>rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny</b>	<b>132,7</b>	<b>0,0</b>	<b>561,4</b>	<b>542,6</b>	<b>408,9</b>	<b>0,0</b>	<b>96,6</b>
20.3.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-	132,7	0,0	561,4	542,6	408,9	0,0	96,6
20.4.	<b>rozdział 85504 – Wspieranie rodziny</b>	<b>537,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
20.4.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-	537,0	0,0	0,9	0,9	0,2	0,0	100,0
20.5.	<b>rozdział 85508 – Rodziny zastępcze</b>	<b>24 518,6</b>	<b>10 050,0</b>	<b>10 247,8</b>	<b>10 120,9</b>	<b>41,3</b>	<b>100,7</b>	<b>98,8</b>
20.5.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	178,1	0,0	357,5	303,2	170,3	0,0	84,8
20.5.2.	§ 2160 Dotacje celowe przekazane 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	24 340,5	10 050,0	9 890,3	9 817,7	40,3	97,7	99,3
20.6.	<b>rozdział 85509 – Działalność ośrodków adopcyjnych</b>	<b>3 955,5</b>	<b>4 092,0</b>	<b>4 179,5</b>	<b>4 131,0</b>	<b>104,4</b>	<b>101,0</b>	<b>98,8</b>
20.6.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	3 955,5	4 092,0	4 179,5	4 131,0	104,4	101,0	98,8
20.7.	<b>rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>	<b>4 935,8</b>	<b>1 920,0</b>	<b>1 816,1</b>	<b>1 770,4</b>	<b>35,9</b>	<b>0,0</b>	<b>97,5</b>
20.7.1.	§ 2110 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	80,0	0,0	50,7	31,8	39,7	0,0	62,7
20.7.2.	§ 2160 Dotacje celowe przekazane 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	4 855,8	1 920,0	1 765,4	1 738,7	35,8	0,0	98,5



<b>20.8.</b>	<b>rozdział 85513 – Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego</b>	<b>17 454,7</b>	<b>16 800,0</b>	<b>21 513,5</b>	<b>21 019,2</b>	<b>120,4</b>	<b>125,1</b>	<b>97,7</b>
20.8.1.	§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 454,7	16 800,0	21 513,5	21 019,2	120,4	125,1	97,7
<b>20.9.</b>	<b>rozdział 85515 – Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego</b>	<b>4 194,9</b>	<b>4 183,0</b>	<b>4 367,8</b>	<b>4 239,0</b>	<b>101,1</b>	<b>101,3</b>	<b>97,0</b>
20.9.1.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	25,3	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.9.2.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników							
20.9.3.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	3 180,1	3 190,0	3 245,1	3 155,5	99,2	98,9	97,2
20.9.4.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	226,3	254,0	221,0	219,7	97,1	86,5	99,4
20.9.5.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	542,2	515,0	601,6	587,7	108,4	114,1	97,7
20.9.6.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76,4	85,0	78,8	71,0	93,0	83,6	90,2
20.9.7.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	50,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.9.8.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,0	0,0	0,0	29,5	0,0	0,0	0,0
20.9.9.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83,7	92,0	92,0	84,8	101,3	92,2	92,2
20.9.10.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10,4	18,0	18,0	16,6	160,3	92,5	92,5
<b>20.10.</b>	<b>rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>22 887,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
20.10.1.	§ 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 396,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.10.2.	§ 2810 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	195,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.10.3.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0

20.10.4.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 916,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.10.5.	§ 6230 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	15 379,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>20.11.</b>	<b>rozdział 85595 – Pozostała działalność</b>	<b>180,8</b>	<b>221,0</b>	<b>226,4</b>	<b>200,9</b>	<b>111,1</b>	<b>90,9</b>	<b>88,7</b>
20.11.1.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	138,8	165,0	173,5	156,2	0,0	94,6	90,0
20.11.2.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9,1	14,0	10,0	9,2	101,3	66,0	92,4
20.11.3.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	24,7	29,0	29,8	27,7	112,4	95,7	93,2
20.11.4.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3,6	5,0	5,1	4,0	110,3	79,1	77,4
20.11.5.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4,7	5,0	5,0	3,3	71,5	66,5	66,5
20.11.6.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,0	3,0	3,0	0,5	0,0	15,0	15,0
<b>21.</b>	<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>18 955,9</b>	<b>19 688,0</b>	<b>23 844,4</b>	<b>23 818,5</b>	<b>125,7</b>	<b>121,0</b>	<b>99,9</b>
<b>21.1.</b>	<b>rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>600,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2 174,9</b>	<b>2 174,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
21.1.1.	§ 6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	600,0	0,0	2 174,9	2 174,9	0,0	0,0	100,0
<b>21.2.</b>	<b>rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>24,1</b>	<b>160,0</b>	<b>201,9</b>	<b>191,3</b>	<b>794,4</b>	<b>119,6</b>	<b>94,8</b>
21.2.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	0,0	160,0	201,9	191,3	0,0	119,6	0,0
21.2.2.	§ 6510 Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	24,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>21.3.</b>	<b>rozdział 90007 – Zmniejszenie hałasu i wibracji</b>	<b>0,0</b>	<b>11,0</b>	<b>11,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

21.3.1.	§ 2210 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	0,0	11,0	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>21.4.</b>	<b>rozdział 90014 – Inspekcja Ochrony Środowiska</b>	<b>18 331,8</b>	<b>19 517,0</b>	<b>19 687,5</b>	<b>19 687,2</b>	<b>107,4</b>	<b>100,9</b>	<b>100,0</b>
21.4.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19,6	30,0	27,2	27,2	138,9	90,7	100,0
21.4.2.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	1 765,0	1 911,4	0,0	0,0	0,0	0,0
21.4.3.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	558,0	586,0	655,2	655,2	117,4	111,8	100,0
21.4.4.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	11 421,4	12 146,0	12 132,4	12 132,4	106,2	99,9	100,0
21.4.5.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	828,4	955,0	833,2	833,2	100,6	87,2	100,0
21.4.6.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 126,1	2 210,0	2 233,0	2 233,0	105,0	101,0	100,0
21.4.7.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	232,2	276,0	243,3	243,3	104,8	88,2	100,0
21.4.8.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	75,2	0,0	66,2	66,2	88,1	0,0	100,0
21.4.9.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,0	15,0	0,9	0,9	0,0	6,3	0,0
21.4.10.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	806,0	0,0	0,0	569,5	70,7	0,0	0,0
21.4.11.	§ 4260 Zakup energii	261,5	0,0	0,0	493,4	188,7	0,0	0,0
21.4.12.	§ 4270 Zakup usług remontowych	318,6	250,0	251,4	251,3	78,9	100,5	100,0
21.4.13.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	26,2	0,0	0,0	22,7	86,7	0,0	0,0
21.4.14.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	697,3	0,0	0,0	774,5	111,1	0,0	0,0
21.4.15.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	47,5	0,0	0,0	51,0	107,5	0,0	0,0
21.4.16.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	8,9	30,0	12,2	12,2	137,0	40,7	100,0
21.4.17.	§ 4430 Różne opłaty i składki	120,5	170,0	152,5	152,5	126,6	89,7	100,0
21.4.18.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	260,9	302,0	279,4	279,4	107,1	92,5	100,0
21.4.19.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	33,1	34,0	35,2	35,2	106,2	103,4	100,0
21.4.21.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1,8	5,0	2,4	2,4	135,3	48,0	100,0
21.4.21.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	58,1	140,0	113,1	113,1	194,5	80,8	100,0

21.4.22.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,9	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21.4.23.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	28,9	80,0	40,6	40,6	0,0	50,7	100,0
21.4.24.	§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58,7	0,0	16,0	16,0	0,0	0,0	100,0
21.4.25.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	342,2	513,0	682,1	682,0	0,0	132,9	100,0
<b>21.1.</b>	<b>rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 769,1</b>	<b>1 765,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>99,8</b>
21.1.1.	§ 6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,0	0,0	1 769,1	1 765,1	0,0	0,0	99,8
<b>22.</b>	<b>Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>9 901,8</b>	<b>10 462,0</b>	<b>10 757,7</b>	<b>10 521,4</b>	<b>106,3</b>	<b>100,6</b>	<b>97,8</b>
<b>22.1.</b>	<b>rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>1 579,2</b>	<b>1 890,0</b>	<b>2 269,1</b>	<b>2 259,2</b>	<b>143,1</b>	<b>119,5</b>	<b>99,6</b>
22.1.1.	§ 2720 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 281,6	1 600,0	1 925,2	1 925,2	150,2	120,3	100,0
22.1.2.	§ 2730 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazane jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	14,8	0,0	90,0	90,0	0,0	0,0	100,0
22.1.3.	§ 2810 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	32,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.1.4.	§ 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	9,0	30,0	9,5	9,5	0,0	31,7	100,0
22.1.5.	§ 2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,0	0,0	6,3	6,3	0,0	0,0	100,0
22.1.6.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	200,0	177,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.1.7.	§ 4090 Honoraria	54,3	60,0	61,1	61,1	112,5	101,8	100,0
22.1.8.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	153,0	0,0	0,0	142,6	93,2	0,0	0,0

22.1.9.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	34,5	0,0	0,0	24,5	71,0	0,0	0,0
<b>22.2.</b>	<b>rozdział 92121 – Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków</b>	<b>8 253,3</b>	<b>8 572,0</b>	<b>8 488,6</b>	<b>8 262,2</b>	<b>100,1</b>	<b>96,4</b>	<b>97,3</b>
22.2.1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46,5	29,0	38,8	38,1	82,1	131,5	98,4
22.2.2.	§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,0	3,0	1,4	1,4	0,0	45,8	0,0
22.2.3.	§ 4000 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	1 420,0	1 485,5	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.4.	§ 4008 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	26,0	25,5	0,0	100,0	0,0	0,0
22.2.5.	§ 4009 Grupa wydatków bieżących jednostki	0,0	4,0	4,5	0,0	200,0	0,0	0,0
22.2.6.	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 014,9	988,0	1 091,3	1 091,3	300,0	110,5	100,0
22.2.7.	§ 4018 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,0	80,0	26,9	1 091,3	400,0	0,0	0,0
22.2.8.	§ 4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,0	80,0	4,8	0,0	500,0	0,0	0,0
22.2.9.	§ 4020 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	4 027,4	15,0	4 109,4	4 107,8	600,0	27 385,2	100,0
22.2.10.	§ 4028 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,0	149,0	49,6	0,0	700,0	0,0	0,0
22.2.11.	§ 4029 Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	0,0	26,0	8,8	0,0	800,0	0,0	0,0
22.2.12.	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	323,6	398,0	332,1	332,1	102,6	83,4	100,0
22.2.13.	§ 4048 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.14.	§ 4049 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.15.	§ 4090 Honoraria	10,4	10,0	8,5	8,5	82,0	85,0	100,0
22.2.16.	§ 4098 Honoraria	0,0	17,0	17,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.17.	§ 4099 Honoraria	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.18.	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	884,2	902,0	901,6	901,6	102,0	100,0	100,0
22.2.19.	§ 4118 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,0	39,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.20.	§ 4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,0	7,0	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.21.	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	82,1	75,0	86,6	86,6	105,5	115,5	100,0
22.2.22.	§ 4128 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,0	5,0	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0

22.2.23.	§ 4129 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,0	1,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.24.	§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2,1	0,0	29,8	29,8	0,0	0,0	0,0
22.2.25.	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	13,8	20,0	16,5	16,5	119,4	82,4	100,0
22.2.26.	§ 4190 Nagrody konkursowe	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.27.	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	351,4	0,0	0,0	240,7	68,5	0,0	0,0
22.2.28.	§ 4220 Zakup środków żywności	0,5	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0
22.2.29.	§ 4260 Zakup energii	153,5	0,0	0,0	292,9	190,9	0,0	0,0
22.2.30.	§ 4270 Zakup usług remontowych	23,0	30,0	30,5	30,1	130,9	100,3	98,6
22.2.31.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	6,4	0,0	0,0	12,4	192,9	0,0	0,0
22.2.32.	§ 4300 Zakup usług pozostałych	751,6	0,0	0,0	739,4	98,4	0,0	0,0
22.2.33.	§ 4340 Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	31,4	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0
22.2.34.	§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	36,9	0,0	0,0	38,0	103,1	0,0	0,0
22.2.35.	§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	44,5	0,0	0,0	33,8	76,0	0,0	0,0
22.2.36.	§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	68,5	0,0	0,0	69,0	100,7	0,0	0,0
22.2.37.	§ 4410 Podróże służbowe krajowe	7,2	25,0	10,0	9,7	134,5	38,7	96,7
22.2.38.	§ 4418 Podróże służbowe krajowe	0,0	17,0	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.39.	§ 4419 Podróże służbowe krajowe	0,0	3,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.40.	§ 4430 Różne opłaty i składki	29,6	30,0	30,5	30,5	102,9	101,6	100,0
22.2.41.	§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	124,5	126,0	131,7	131,7	105,8	104,5	100,0
22.2.42.	§ 4480 Podatek od nieruchomości	0,1	1,0	0,1	0,1	124,4	10,7	100,0
22.2.43.	§ 4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	82,0
22.2.44.	§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3,7	10,0	4,7	4,7	127,3	47,0	100,0
22.2.45.	§ 4550 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	15,6	20,0	6,5	6,5	41,5	32,3	100,0
22.2.46.	§ 4558 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,0	4,0	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0

22.2.47.	§ 4559 Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	0,0	1,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.48.	§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.2.49.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1,6	3,0	0,8	0,8	0,0	27,1	0,0
22.2.50.	§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6,6	7,0	6,8	6,8	0,0	0,0	100,0
22.2.51.	§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	191,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>22.3.</b>	<b>rozdział 92195 - Pozostała działalność</b>	<b>69,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
22.3.1.	§ 2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	69,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>23.</b>	<b>Dział 925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody</b>	<b>1 156,9</b>	<b>1 225,0</b>	<b>1 225,0</b>	<b>1 225,0</b>	<b>105,9</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
<b>23.1.</b>	<b>rozdział 92502 Parki krajobrazowe</b>	<b>1 156,9</b>	<b>1 225,0</b>	<b>1 225,0</b>	<b>1 225,0</b>	<b>105,9</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
23.1.1.	§ 2230 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	1 156,9	1 225,0	1 225,0	1 225,0	105,9	100,0	100,0
<b>24.</b>	<b>Dział 926 - Kultura fizyczna</b>	<b>975,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>24.1.</b>	<b>rozdział 92601 Obiekty sportowe</b>	<b>975,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
24.1.1.	§ 6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	975,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Opracowanie własne na podstawie danych z rocznego sprawozdania Rb-28 z wykonania planu wydatków budżetu państwa zweryfikowanych przez NIK.

<sup>1)</sup> Ustawa budżetowa na rok 2022 z dnia 17 grudnia 2021 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 270)

## 5.6. ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021			Wykonanie 2022			8:5
		Przeciętne zatrudnienie wg Rb-70 <sup>1)</sup>	Wynagrodzenia wg Rb-70 <sup>2)</sup>	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto na 1 pełnozatrudnionego	Przeciętne zatrudnienie wg Rb-70 <sup>1)</sup>	Wynagrodzenia wg Rb-70 <sup>2)</sup>	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto na 1 pełnozatrudnionego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Ogółem wg statusu zatrudnienia <sup>3)</sup> , w tym:	<b>3 807</b>	<b>318 976,5</b>	<b>6 982,2</b>	<b>3 946</b>	<b>391 735,9</b>	<b>8 272,8</b>	<b>118,5</b>
	<i>01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń</i>	1 717	149 892,3	7 274,9	1 765	195 188,2	9 215,7	126,7
	<i>02 – osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe</i>	3	400,5	11 124,6	3	550,9	15 302,1	137,6
	<i>03 – członkowie korpusu służby cywilnej</i>	2 018	161 515,1	6 669,8	2 107	187 360,3	7 410,2	111,1
	<i>10 – żołnierze i funkcjonariusze</i>	69	7 168,6	8 657,7	71	8 636,6	10 136,8	117,1
	<b>dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>754</b>	<b>57 639,4</b>	<b>6 370,4</b>	<b>839</b>	<b>77 234,5</b>	<b>7 671,3</b>	<b>120,4</b>
1.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	59	3 591	5 071,6	55	3 698	5 603,6	120,6
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	695	54 049	6 480,7	784	73 536	7 816,3	110,5
1.1.	<b>rozdział 01023 Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych</b>	<b>33</b>	<b>2 449,5</b>	<b>6 185,6</b>	<b>33</b>	<b>2 933,5</b>	<b>7 407,8</b>	<b>119,8</b>
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	33	2 449,5	6 185,6	33	2 933,5	7 407,8	119,8
1.2.	<b>rozdział 01032 Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa</b>	<b>159</b>	<b>10 780,3</b>	<b>5 650,1</b>	<b>155</b>	<b>11 884,7</b>	<b>6 389,6</b>	<b>113,1</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	7	676,9	8 057,8	6	761,5	10 575,9	131,2
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	152	10 103,5	5 539,2	149	11 123,2	6 221,0	112,3
1.3.	<b>rozdział 01033 Wojewódzkie inspektoraty weterynarii</b>	<b>167</b>	<b>13 463,1</b>	<b>6 718,1</b>	<b>167</b>	<b>14 206,0</b>	<b>7 088,8</b>	<b>105,5</b>



	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	25	1 446,6	4 821,9	24	1 419,3	4 928,2	102,2
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	142	12 016,5	7 051,9	143	12 786,7	7 451,4	105,7
	<b>Rozdział 01034 Powiatowe inspektoraty weterynarii</b>	<b>383</b>	<b>30 205,3</b>	<b>6 572,1</b>	<b>475</b>	<b>47 438,7</b>	<b>8 322,6</b>	<b>126,6</b>
1.4.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	16	764,5	3 981,7	16	773,0	4 025,9	101,1
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	367	29 440,9	6 685,0	459	46 665,7	8 472,3	126,7
	<b>rozdział 01095 Pozostała działalność</b>	<b>12</b>	<b>741,2</b>	<b>5 147,0</b>	<b>9</b>	<b>771,7</b>	<b>7 145,7</b>	<b>138,8</b>
1.5.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	11	702,8	5 324,0	9	744,6	6 894,9	129,5
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	1	38,4	0,0	0	27,1	0,0	0,0
	<b>dział 050 Rybołówstwo i rybactwo</b>	<b>37</b>	<b>2 422,8</b>	<b>5 456,7</b>	<b>37</b>	<b>2 551,7</b>	<b>5 747,0</b>	<b>105,3</b>
2.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	37	2 422,8	5 456,7	37	2 551,7	5 747,0	105,3
	<b>rozdział 05003 Państwowa Straż Rybacka</b>	<b>37</b>	<b>2 422,8</b>	<b>5 456,7</b>	<b>37</b>	<b>2 551,7</b>	<b>5 747,0</b>	<b>105,3</b>
2.1.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	37	2 422,8	5 456,7	37	2 551,7	5 747,0	105,3
	<b>dział 500 Handel</b>	<b>78</b>	<b>5 678,0</b>	<b>6 066,2</b>	<b>73</b>	<b>5 720,0</b>	<b>6 529,7</b>	<b>107,6</b>
3.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	8	658,4	6 858,1	6	581,1	8 071,5	117,7
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	70	5 019,6	5 975,7	67	5 138,8	6 391,6	107,0
	<b>rozdział 50001 Inspekcja Handlowa</b>	<b>78</b>	<b>5 678,0</b>	<b>6 066,2</b>	<b>73</b>	<b>5 720,0</b>	<b>6 529,7</b>	<b>107,6</b>
3.1.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	8	658,4	6 858,1	6	581,1	8 071,5	117,7
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	70	5 019,6	5 975,7	67	5 138,8	6 391,6	107,0
4.	<b>dział 600 Transport i łączność</b>	<b>57</b>	<b>5 101,7</b>	<b>7 458,6</b>	<b>57</b>	<b>5 879,3</b>	<b>8 595,4</b>	<b>115,2</b>

	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	6	499,3	6 935,1	6	539,8	7 497,2	108,1
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	51	4 602,4	7 520,2	51	5 339,5	8 724,6	116,0
	<b>rozdział 60055 Inspekcja Transportu Drogowego</b>	<b>57</b>	<b>5 101,7</b>	<b>7 458,6</b>	<b>57</b>	<b>5 879,3</b>	<b>8 595,4</b>	<b>115,2</b>
4.1.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	6	499,3	6 935,1	6	539,8	7 497,2	108,1
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	51	4 602,4	7 520,2	51	5 339,5	8 724,6	116,0
	<b>dział 710 Działalność usługowa</b>	<b>29</b>	<b>2 654,1</b>	<b>7 626,8</b>	<b>29</b>	<b>2 794,7</b>	<b>8 030,8</b>	<b>105,3</b>
5.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	1	198,6	16 546,8	1	223,6	18 636,8	112,6
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	28	2 455,6	7 308,2	28	2 571,1	7 652,0	104,7
	<b>rozdział 71015 Nadzór budowlany</b>	<b>29</b>	<b>2 654,1</b>	<b>7 626,8</b>	<b>29</b>	<b>2 794,7</b>	<b>8 030,8</b>	<b>105,3</b>
5.1.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	1	198,6	16 546,8	1	223,6	18 636,8	112,6
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	28	2 455,6	7 308,2	28	2 571,1	7 652,0	104,7
	<b>dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>875</b>	<b>68 856,4</b>	<b>6 557,8</b>	<b>878</b>	<b>74 534,6</b>	<b>7 074,3</b>	<b>107,9</b>
6.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	154	11 058,3	5 983,9	152	12 597,7	6 952,3	117,2
	02 – osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe	3	400,5	11 124,6	3	550,9	15 302,1	137,6
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	718	57 397,6	6 661,7	724	61 386,1	7 065,6	111,3
	<b>rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</b>	<b>784</b>	<b>62 035,0</b>	<b>6 593,9</b>	<b>791</b>	<b>66 879,3</b>	<b>7 045,9</b>	<b>106,9</b>
6.1.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	68	4 713,6	5 776,5	69	5 494,4	6 635,7	114,9
	02 – osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe	3	400,5	11 124,6	3	550,9	15 302,1	137,6
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	713	56 920,8	6 652,7	719	60 834,0	7 050,8	106,0

	<b>rozdział 75081 System powiadamiania ratunkowego</b>	<b>91</b>	<b>6 821,4</b>	<b>6 246,7</b>	<b>87</b>	<b>7 655,4</b>	<b>7 332,7</b>	<b>117,4</b>
6.2.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	86	6 344,7	6 148,0	82	7 103,3	7 218,8	117,4
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	5	476,7	7 945,6	5	552,1	9 200,9	115,8
	<b>dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>93</b>	<b>8 758,9</b>	<b>7 848,4</b>	<b>93</b>	<b>10 323,0</b>	<b>9 250,0</b>	<b>117,9</b>
7.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	1	78,3	6 524,3	1	93,2	7 765,9	119,0
	10 – żołnierze i funkcjonariusze	23	1 512,0	5 478,2	21	1 593,2	6 322,3	115,4
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	69	7 168,6	8 657,7	71	8 636,6	10 136,8	117,1
	<b>rozdział 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>93</b>	<b>8 758,9</b>	<b>7 848,4</b>	<b>93</b>	<b>10 323,0</b>	<b>9 250,0</b>	<b>117,9</b>
7.1.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	1	78,3	6 524,3	1	93,2	7 765,9	119,0
	10 – żołnierze i funkcjonariusze	23	1 512,0	5 478,2	21	1 593,2	6 322,3	115,4
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	69	7 168,6	8 657,7	71	8 636,6	10 136,8	117,1
	<b>dział 801 Oświata i wychowanie</b>	<b>163</b>	<b>14 427,0</b>	<b>7 375,8</b>	<b>167</b>	<b>14 600,8</b>	<b>7 285,8</b>	<b>98,8</b>
8.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń							
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej							
	<b>rozdział 80136 Kuratoria oświaty</b>	<b>167</b>	<b>13 463,1</b>	<b>6 718,1</b>	<b>167</b>	<b>14 206,0</b>	<b>7 088,8</b>	<b>105,5</b>
8.1.	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	9	876,1	8 112,0	9	852,1	7 889,8	97,3
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	154	13 550,9	7 332,7	158	13 748,7	7 251,4	98,9
9.	<b>dział 851 Ochrona zdrowia</b>	<b>1 445</b>	<b>130 654,2</b>	<b>7 534,8</b>	<b>1 504</b>	<b>174 229,0</b>	<b>9 653,6</b>	<b>128,1</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	1 421	128 482,4	7 534,7	1 477	171 854,0	9 696,1	128,7

	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	24	2 171,8	7 540,8	27	2 375,0	7 330,3	97,2
9.1.	<b>rozdział 85132 Inspekcja Sanitarna</b>	<b>1 409</b>	<b>127 210,3</b>	<b>7 523,7</b>	<b>1 411</b>	<b>163 855,7</b>	<b>9 677,3</b>	<b>128,6</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	1 409	127 210,3	7 523,7	1 411	163 855,7	9 677,3	128,6
9.2.	<b>rozdział 85133 Inspekcja Farmaceutyczna</b>	<b>24</b>	<b>2 147,2</b>	<b>7 455,7</b>	<b>25</b>	<b>2 161,2</b>	<b>7 203,8</b>	<b>96,6</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	2	167,7	6 985,5	2	187,8	7 826,3	112,0
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	22	1 979,6	7 498,4	23	1 973,3	7 149,7	95,3
9.3.	<b>rozdział 85144 System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego</b>	<b>1</b>	<b>108,7</b>	<b>9 058,7</b>	<b>0</b>	<b>6,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	1	108,7	9 058,7	0	6,6	0,0	0,0
9.4.	<b>rozdział 85146 Działalność dyspozytorska medycznych</b>	<b>11</b>	<b>1 188,0</b>	<b>8 999,9</b>	<b>68</b>	<b>8 205,5</b>	<b>10 055,8</b>	<b>111,7</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	10	1 104,5	9 204,2	64	7 810,5	10 169,9	110,5
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	1	83,5	6 956,6	4	395,1	8 230,3	118,3
10.	<b>dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>13</b>	<b>1 030,7</b>	<b>6 606,9</b>	<b>14</b>	<b>1 101,7</b>	<b>6 557,7</b>	<b>99,3</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	2	213,7	8 904,7	3	263,7	7 324,7	82,3
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	11	817,0	6 189,2	11	838,0	6 348,5	102,6
10.1.	<b>rozdział 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</b>	<b>13</b>	<b>1 030,7</b>	<b>6 606,9</b>	<b>14</b>	<b>1 101,7</b>	<b>6 557,7</b>	<b>99,3</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	2	213,7	8 904,7	3	263,7	7 324,7	82,3
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	11	817,0	6 189,2	11	838,0	6 348,5	102,6
11.	<b>dział 855 Rodzina</b>	<b>47</b>	<b>3 579,6</b>	<b>6 346,8</b>	<b>45</b>	<b>3 615</b>	<b>6 693,9</b>	<b>105,5</b>

	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	0	25,3	2 105,3	2	76,1	6 345,3	301,4
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	47	3 554,3	6 302,0	43	3 538,6	6 857,7	108,8
11.1.	<b>rozdział 85515 Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego</b>	<b>45</b>	<b>3 431,7</b>	<b>6 355,0</b>	<b>43</b>	<b>3 449,3</b>	<b>6 684,7</b>	<b>105,2</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	0	25,3	2 105,3	2	76,1	6 345,3	301,4
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	45	3 406,4	6 308,2	41	3 373,2	6 856,0	108,7
11.2.	<b>rozdział 85595 Pozostała działalność</b>	<b>2</b>	<b>147,9</b>	<b>6 163,0</b>	<b>2</b>	<b>165,4</b>	<b>6 891,3</b>	<b>111,8</b>
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	2	147,9	6 163,0	2	165,4	6 891,3	111,8
12.	<b>dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>145</b>	<b>12 807,8</b>	<b>7 360,8</b>	<b>140</b>	<b>13 620,8</b>	<b>8 107,6</b>	<b>110,1</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	5	597,5	9 957,7	4	694,8	14 475,0	145,4
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	140	12 210,4	7 268,1	136	12 926,0	7 920,3	109,0
12.1.	<b>rozdział 90014 Inspekcja Ochrony Środowiska</b>	<b>145</b>	<b>12 807,8</b>	<b>7 360,8</b>	<b>140</b>	<b>13 620,8</b>	<b>8 107,6</b>	<b>110,1</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	5	597,5	9 957,7	4	694,8	14 475,0	145,4
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	140	12 210,4	7 268,1	136	12 926,0	7 920,3	109,0
13.	<b>dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>71</b>	<b>5 366,0</b>	<b>6 298,1</b>	<b>70</b>	<b>5 531,1</b>	<b>6 584,7</b>	<b>104,6</b>
	01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	13	1 082,3	6 938,1	13	1 161,9	7 448,1	107,4
	03 – członkowie korpusu służby cywilnej	58	4 283,6	6 154,6	57	4 369,2	6 387,8	103,8
13.1.	<b>rozdział 92121 Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków</b>	<b>71</b>	<b>5 366,0</b>	<b>6 298,1</b>	<b>70</b>	<b>5 531,1</b>	<b>6 584,7</b>	<b>104,6</b>

01 – osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń	13	1 082,3	6 938,1	13	1 161,9	7 448,1	107,4
03 – członkowie korpusu służby cywilnej	58	4 283,6	6 154,6	57	4 369,2	6 387,8	103,8

Opracowanie własne na podstawie danych z rocznego sprawozdania Rb-70 o zatrudnieniu i wynagrodzeniach, zweryfikowanego przez NIK.

- 1) W przeliczeniu na pełnozatrudnionych.
- 2) Załącznik nr 35 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej, w sprawozdaniu Rb-70 wykazuje się wysokość wynagrodzeń osobowych, dodatkowe wynagrodzenie roczne, uposażenia żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy oraz dodatkowe uposażenia roczne żołnierzy zawodowych i nagrody roczne funkcjonariuszy.
- 3) Status zatrudnienia określony został w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.

## 5.7. WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH W CZĘŚCI 85/30 – WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022			6:3	6:4	6:5
		Wykonanie	Ustawa <sup>1)</sup>	Budżet po zmianach	Wykonanie			
		tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:		<b>7 800,2</b>	<b>134,0</b>	<b>21 011,2</b>	<b>10 817,5</b>	<b>138,7</b>	<b>8072792,4</b>	<b>51,5</b>
1.	<b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	7 800,2	134,0	21 011,2	10 817,5	138,7	8072792,4	51,5
1.1.	Program operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014–2020	7 800,2	134,0	21 011,2	10 817,5	138,7	8072792,4	51,5

Opracowanie własne na podstawie danych z rocznego sprawozdania Rb-28UE z wykonania planu wydatków budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków na realizację Wspólnej Polityki Rolnej i/lub rocznego sprawozdania Rb-28UE WPR z wykonania planu wydatków budżetu środków europejskich w zakresie wydatków na realizację Wspólnej Polityki Rolnej –po weryfikacji przez NIK.

<sup>1)</sup> Ustawa budżetowa na rok 2022 z dnia 17 grudnia 2021 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 270).

## 5.8. WYKAZ PODMIOTÓW, KTÓRYM PRZEKAZANO INFORMACJĘ O WYNIKACH KONTROLI

---

1. Prezydent Rzeczypospolitej Polskiej
2. Marszałek Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej
3. Marszałek Senatu Rzeczypospolitej Polskiej
4. Prezes Rady Ministrów
5. Prezes Trybunału Konstytucyjnego
6. Rzecznik Praw Obywatelskich
7. Minister Finansów
8. Komisja Finansów Publicznych Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej
9. Komisja do Spraw Kontroli Państwowej Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej
10. Komisja Administracji i Spraw Wewnętrznych Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej
11. Wojewoda Wielkopolski
12. Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu