



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 22 września 2023 r.

Poz. 5261

UCHWAŁA NR 867/2023 ZARZĄDU POWIATU LUBAŃSKIEGO

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu za rok 2022

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Lubańskiego

uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Powiatu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu za rok 2022, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 uchwały przesyła się Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu, celem wydania opinii.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Lubańskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu:
Walery Czarnecki

Członek Zarządu:
Konrad Rowiński

Członek Zarządu:
Zbigniew Maroń

Członek Zarządu:
Edward Smusz

Członek Zarządu:
Stanisław Śnieżyk

Załącznik

Do Uchwały nr 867/2023

Zarządu Powiatu Lubańskiego

z dnia 30 marca 2023

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
POWIATU LUBAŃSKIEGO
ZA 2022 ROK**

MARZEC 2023 ROK

SPIS TREŚCI

I. Wstęp

II. Dochody budżetu powiatu

III. Zaległości i nadpłaty

IV. Wydatki budżetu powiatu

V. Dotacje na zadania bieżące

VI. Wydatki majątkowe

VII. Należności i zobowiązania

VIII. Deficyt/Nadwyżka

IX. Przychody i rozchody

X. Dochody i wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w tym dochody podlegające przekazaniu do budżetu państwa

XI. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych

XII. Wykonywanie dochodów z opłat i kar i wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej

XIII. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji rządowej

XIV. Wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego

XIV. Wnioski

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

Załącznik nr 1. Dochody budżetu powiatu lubańskiego na 2022 rok

Załącznik nr 2. Wydatki budżetu powiatu lubańskiego na 2022 rok wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Załącznik nr 3. Przychody i rozchody budżetu w 2022 roku

Załącznik nr 4. Dochody z tytułu opłat i kar i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2022 r.

Załącznik nr 5A. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na 2022 rok

Załącznik nr 5B. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych powiatowi ustawami w 2022 r.

Załącznik nr 6. Zadania inwestycyjne na 2022 rok

Załącznik nr 7. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w 2022 roku

Załącznik nr 8. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji rządowej w 2022 roku

Załącznik nr 9. Dotacje udzielone w 2022 roku podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

I. Wstęp

Uchwałą Nr XLIV/324/2021 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2022 rok ustalono plan dochodów i wydatków w wysokości:

- 1) dochody budżetu 68.500.599,06 zł, z tego:
 - bieżące w wysokości 63.069.070,17 zł,
 - majątkowe w wysokości 5.431.528,89 zł,
- 2) wydatki budżetu 71.957.274,95 zł, z tego:
 - bieżące w wysokości 65.879.440,80 zł,
 - majątkowe w wysokości 6.077.834,15 zł

Różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi stanowiła deficyt w wysokości 2.810.370,63 zł.

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami w wysokości 3.456.675,89 zł stanowiła planowany deficyt budżetu, którego pokrycie zaplanowano do sfinansowania przychodami z:

- rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 314.807,12 zł;
- sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 158.751,24 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.983.117,53 zł;

W Uchwale budżetowej na 2022 rok ustalono przychody i rozchody:

- 1) przychody budżetu w kwocie 7.297.924,65 zł pochodzące z:
 - rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 314.807,12 zł,
 - ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w kwocie 4.000.000,00 zł,
 - wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.983.117,53 zł,
- 2) rozchody budżetu w kwocie 3.841.248,76 zł przeznaczone na:
 - spłatę kredytu na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2.431.248,76 zł,
 - spłatę pożyczki długoterminowej zaciągniętej z Funduszu Dostępności w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 60.000,00 zł,
 - wykup innych papierów wartościowych w kwocie 1.350.000,00 zł,

Na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego, Ministerstwa Finansów, podpisanych umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego i z organami administracji rządowej w 2022 roku dokonane zostały zmiany budżetu powiatu, rezultatem czego budżet powiatu zwiększył się po stronie dochodów o kwotę 9.582.001,87 zł i po stronie wydatków o kwotę 8.153.694,37 zł i na dzień 31 grudnia 2022 roku został ustalony w wysokości:

- 1) **dochody budżetu w wysokości 78.082.600,93 zł**, z tego:
 - bieżące w wysokości 72.934.063,28 zł,
 - majątkowe w wysokości 5.148.537,65 zł,
- 2) **wydatki budżetu w wysokości 80.110.969,32 zł**, z tego:
 - bieżące w wysokości 74.974.486,57 zł,
 - majątkowe w wysokości 5.136.482,75 zł,

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami w wysokości: 2.028.368,39 zł stanowi planowany deficyt, który miał zostać sfinansowany przychodami z:

rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 328.191,55 zł;
sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 165.833,57 zł;
z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.534.343,27 zł.

Na dzień 31.12.2022 roku ustalono:

- 1) przychody budżetu w kwocie 6.987.534,82 zł pochodzące z:
 - rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 328.191,55 zł,
 - ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w kwocie 2.000.000,00 zł,

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4.659.343,27 zł,
- 2) rozchody budżetu w kwocie 4.959.166,43 zł przeznaczone na:
 - wcześniejszą spłatę istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1.125.000 zł,
 - wykup innych papierów wartościowych w kwocie 1.350.000,00 zł,
 - spłatę kredytu na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2.431.248,76 zł,
 - spłatę pożyczki długoterminowej zaciągniętej z Funduszu Dostępności w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 52.917,67 zł.

Na dzień 31.12.2022 roku różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi stanowiła deficyt w kwocie 2.040.423,29 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian budżetu powiatu na podstawie:

1. Uchwał Rady Powiatu (11)

- nr XLV/343/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 27 stycznia 2022 r.,
- nr XLVI/348/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 24 lutego 2022 r.,
- nr XLVII/355/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 31 marca 2022 r.,
- nr XLVIII/362/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28 kwietnia 2022 r.,
- nr XLIX/368/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 26 maja 2022 r.,
- nr L/378/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 czerwca 2022 r.
- nr LI/383/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 25 sierpnia 2022 r.
- nr LII/391/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 września 2022 r.
- nr LIII/394/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 27 października 2022 r.
- nr LIV/401/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 listopada 2022 r.
- nr LV/416/2022 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2022 r.

2. Uchwał Zarządu Powiatu (24)

- nr 614/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 27 stycznia 2022 r.,
- nr 633/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 24 lutego 2022 r.,
- nr 637/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 17 marca 2022 r.,
- nr 647/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 31 marca 2022 r.,
- nr 654/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 11 kwietnia 2022 r.,
- nr 660/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 14 kwietnia 2022 r.,
- nr 662/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 28 kwietnia 2022 r.,
- nr 676/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 maja 2022 r.,
- nr 685/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 maja 2022 r.,
- nr 697/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 10 czerwca 2022 r.,
- nr 699/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 23 czerwca 2022 r.,
- nr 705/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 30 czerwca 2022 r.
- nr 718/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 14 lipca 2022 r.
- nr 727/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 27 lipca 2022 r.
- nr 737/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 12 sierpnia 2022 r.
- nr 740/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 28 sierpnia 2022 r.
- nr 758/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 22 września 2022 r.
- nr 759/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 29 września 2022 r.
- nr 767/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 13 października 2022 r.
- nr 769/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 27 października 2022 r.
- nr 787/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 23 listopada 2022 r.
- nr 794/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 30 listopada 2022 r.
- nr 799/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 13 grudnia 2022 r.
- nr 817/2022 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2022 r.

II. Dochody budżetu powiatu

Zestawienie danych dotyczących planu i wykonania dochodów stanowi załącznik Nr 1, a omówienie danych i wyjaśnienie różnic między planem i wykonaniem przedstawiono poniżej.

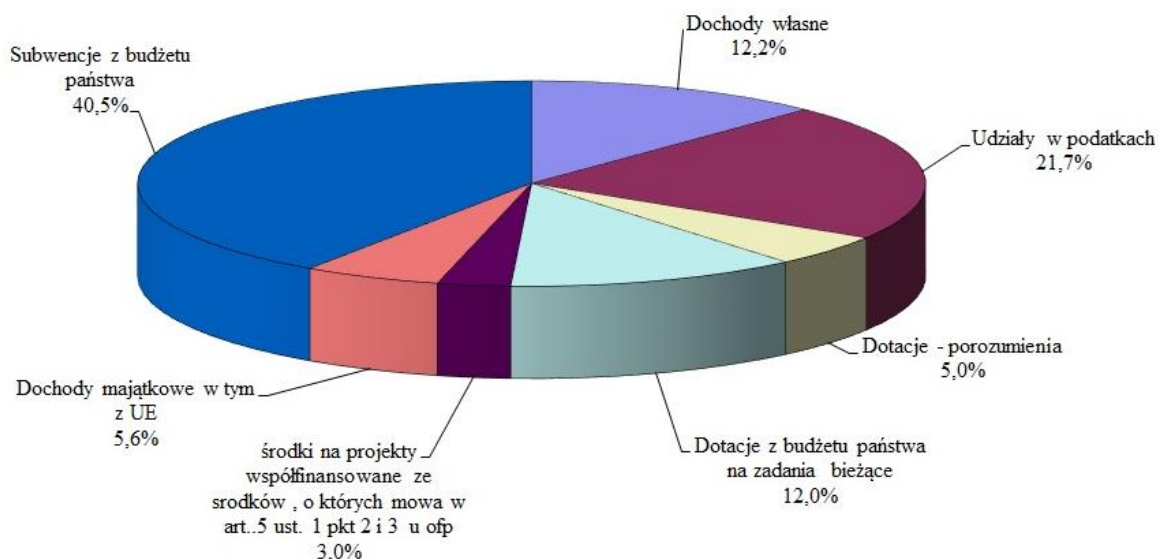
Na zaplanowane na dzień 31.12.2022 r. dochody budżetu powiatu w wysokości 78.082.600,93 zł, wykonanie wynosi 79.613.450,94 zł, co stanowi 102,0 % planu.

Źródłami planowanych dochodów powiatu były subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa (na zadania bieżące) stanowiące 53,6% planu dochodów ogółem.

Pozostałe dochody (bieżące i majątkowe) powiatu, łącznie z udziałem powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacjami z budżetu innych j.s.t, porozumienia z organami administracji rządowej, dotacjami z funduszy celowych, środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i Funduszu Wsparcia, Funduszu Pomocy środkami na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz innymi dochodami stanowią 46,4% planu dochodów ogółem.

Na bieżące i majątkowe dochody własne składają się również wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności, wpływy z opłaty komunikacyjnej, za wydanie prawa jazdy, dochody z najmu i dzierżawy, z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego, ze sprzedaży składników majątkowych, opłaty geodezyjne, inne należne powiatowi dochody na podstawie odrębnych przepisów.

Struktura wykonania dochodów wg ważniejszych źródeł powstania



II.1. Dochody bieżące

Plan w wysokości 72.934.063,28 zł wykonano w kwocie 75.110.725,86 zł, co stanowi 103,0% planu dochodów. Poniżej omówiono dochody bieżące wg działów, rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz źródeł powstania:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

§ 2110 – zaplanowana na kwotę 16.894,00 zł dotacja przeznaczona była na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w ramach działu 010. Dotacja przekazywana była zgodnie z harmonogramem i została wykonana w 100%.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

§ 2460 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących. Środki finansowe na zalesienia gruntów rolnych zaplanowane na kwotę 55.439,00 zł otrzymano w wysokości 55.438,17 zł, co stanowi 100,0% planu.

DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Rozdział 40095 –

§ 2970 – różne przelewy.

Zaplanowane na kwotę 68.852,71 zł wpływy wprowadzono do budżetu w związku ze zmianą klasyfikacji dochodów zgodnie z przepisami ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, wypłacane przez gminy. Plan zrealizowano w kwocie 147.497,61 zł, co stanowi 214,2% planu. Powyższa kwota dotyczy wpływów pozyskanych przez:

- Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świeradowie-Zdroju – kwota 20.424 zł,
- Środowiskowego Domu Samopomocy w Smolniku – kwota 28.061,36 zł,
- Zespołu Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu – kwota 20.367,71 zł,
- Szkołę Muzyczną I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu – kwota 21.734,71 zł,
- Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu – kwota 34.710,42 zł,
- Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu – kwota 22.199,41 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Zaplanowane w dziale na kwotę 4.404.394,99 zł środki pochodzą z dotacji z budżetu państwa, dotacji z innych jednostek samorządu terytorialnego oraz dochodów pozyskiwanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu i Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Plan wykonano w kwocie 4.354.092,44 zł tj. w 98,9%.

Rozdział 60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe

§ 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowane na kwotę 126.943,72 zł, wykonano w kwocie planowanej. Powyższe środki Powiat otrzymał na podstawie umowy nr DT-D/68/2021(256/2021) z dnia 30.12.2021 (kwota 3.191,60 zł dotycząca roku 2021) i na podstawie umowy nr DT-D/22022 (41/2022) z dnia 01.02.2022 r. zawartej z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego w sprawie rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym do wysokości poniesionej z tego tytułu straty przez operatora. Zadanie to, zgodnie z wytycznymi dysponenta środków, zostało ujęte w planie wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi ustawami.

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

§ 0940 - wpływy z lat ubiegłych. Zaplanowane i wykonane dochody w kwocie 2.234,98 zł otrzymano z tytułu zwrotu przez firmę przewozową nadpłaconych środków w 2021 roku z tytułu dopłaty za transport zbiorowy.

- § 2170 – środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Zaplanowane w wysokości 1.905.665 zł dochody wykonano w kwocie 1.851.074,30 zł, co stanowi 97,1% planu. Są to środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej otrzymywane na podstawie Umowy nr 20/FPA/2022 z dnia 30 grudnia 2021 r. o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej zawartej pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Powiatem Lubańskim,
- § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Zaplanowane na kwotę 42.727,26 zł wpływy z tytułu porozumienia z Powiatem Lwóweckim na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego, wykonano w kwocie 39.078,24 zł, co stanowi 91,5% planu. Środki otrzymywane są z rozliczenia wozokilometrów przejechanych w poszczególnych miesiącach,
- § 2710 – dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących. Zaplanowane na kwotę 148.500 zł środki z tytułu udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego przez 6 gmin, (po 24.750 zł każda) wykonano w kwocie 150.863,50 zł, co stanowi 101,6% planu (Gmina Wiejska Lubań, Gmina Olszyna, Gmina Platerówka, Gmina Świeradów-Zdrój, Gmina Siekierczyn i Gmina Leśna). Wykonanie wyższych ponad plan dochodów związane było z uregulowaniem zaległości przez jedną z gmin.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

- § 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowane na kwotę 2.154.296 zł, wykonano w kwocie planowanej
Zaplanowana w 2022 roku dotacja z Województwa Dolnośląskiego przekazywana była na podstawie Aneksu nr 4 z dnia 14.04. 2022 r. do porozumienia w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich Nr DSDiK/12/2020 z dnia 12 maja 2020 r.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Dochody realizowane przez jednostkę organizacyjną Powiatu - Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu (PZD):

- § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze. Zaplanowane w wysokości 10.000 zł dochody wykonano w kwocie 10.278,45 zł, co stanowi 102,8% planu. Wpływy dotyczą wynajmu pomieszczeń użytkowych w budynkach magazynowo - biurowych oraz garaży.
- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 514,87 zł dochody (odsetki od rachunku bankowego i od zaległości), wykonano w kwocie 676,98 zł, co stanowi 131,5 % planu,
- § 0940 – wpływy z lat ubiegłych. Zaplanowane na kwotę 1.697,23 zł dochody (zwrot nadpłaconego ZUS-u, wpłaty od komorników) wykonano w kwocie 1.697,26 zł (100% planu).
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 10.900 zł dochody wykonano w kwocie 16.389,01 zł, co stanowi 150,4% planu. Jednostka zaplanowała dochody za miejsca parkingowe, wpływy za usuwanie pojazdów z dróg i ich przechowywanie oraz sprzedaż drewna.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

- § 0690 - wpływy z różnych opłat. Zaplanowane w kwocie 800,00 zł wpływy dotyczą opłat za czynności związane z rejestracją jachtów. Plan wykonano w kwocie 560 zł, co stanowi 70,0%.
- § 2110 – zaplanowana na kwotę 115,93 zł dotacja z budżetu państwa przeznaczona była na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w ramach działu 600. Plan nie został zrealizowany ze względu na brak zapotrzebowania na finansowanie tego rodzaju wydatków.

DZIAŁ 630 –TURYSTYKA

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

- § 2058 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. W 2022 wprowadzono do

budżetu powiatu dochody w kwocie 9.203,91 zł. Na realizację projektu finansowanego z udziałem środków z UE pn. „Odkryj ukryte klejnoty”. Projekt realizowany będzie w latach 2022- 2023. Do dnia 31 grudnia 2022 roku nie otrzymano dochodów.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane w wysokości 567.065,00 zł dochody wykonano w kwocie 550.037,13 zł, co stanowi 97,0% planu.

- § 0470 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności. Opłaty za trwałe zarząd nieruchomości stanowiących mienie powiatu, ponoszone przez jednostki organizacyjne powiatu takie jak: Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu i Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu, Placówki Opiekuńczo-Wychowawcze w Świeradowie-Zdroju oraz służebność ustanowiona na rzecz właściciela sieci. Ustawowy termin wnoszenia opłaty upływa dnia 31 marca każdego roku. Plan w wysokości 15.187 zł wykonano w 99,8%, tj. w kwocie 15.163,27 zł.
- § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń, mieszkania i garaży przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Plan w wysokości 20.400 zł zrealizowano w kwocie 20.344,14 zł, tj. 99,7% planu;
- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek. Wykonano nieplanowane dochody w kwocie 7,04 zł,
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane i wykonane w kwocie 3.500 zł dochody środków z KOWR na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz i opinii (wykonanie prac dotyczących klasyfikacji gruntów) ,
- § 2110 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat. Zaplanowane w łącznej kwocie 252.478 zł, z tego: kwota 89.395,00 zł na gospodarkę nieruchomościami, kwota 163.083 zł na wynagrodzenia. Plan zrealizowano w 99,2%, tj. w kwocie 250.403,52 zł, w tym środki na finansowanie wynagrodzeń wykorzystano w 100%. Niewykorzystane środki z dotacji zostały zwrócone do DUW;
- § 2360 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i ustawą o gospodarce nieruchomościami uzyskiwane przez powiat w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej dochody to:
 - a) 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
 - b) 25% wpływów ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa.Plan w wysokości 279.000 zł, wykonano w wysokości 264.119,16 zł, co stanowi 94,7,0% planu. Na niepełne wykonanie planu mają wpływ zaległości we wnoszeniu opłat.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w wysokości 1.210.723,64 zł dochody wykonano w kwocie 1.263.497,27 zł, co stanowi 104,4% planu. Pozyskane w ramach działu kwoty pochodzą z dotacji z budżetu państwa oraz dochodów własnych Powiatu.

Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

- § 0690 - wpływy z różnych opłat. Planowane na kwotę 450.000 zł dochody z tytułu opłat za usługi geodezyjno-kartograficzne (opłaty: za sprzedaż map, za wypisy i wyrisy z operatu ewidencji gruntów, za uzgodnienia dokumentacji projektowej, za zgłoszenia robót geodezyjnych) wykonano w kwocie 506.052,31 zł, co stanowi 112,5% planu. Opłaty te uzależnione były od ilości wniosków na usługi geodezyjne.
- § 0830 – wpływy z usług zaplanowano na kwotę 14.637 zł. Są to opłaty otrzymywane od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa, Oddział Terenowy we Wrocławiu oraz z gmin: Gmina Miejska Lubań, Gmina Wiejska Lubań, Miasto i Gmina Leśna, Miasto i Gmina Olszyna, Miasto Świeradów-Zdrój, Gmina Platerówka i Gmina Siekierzyn na zwrot miesięcznych kosztów utrzymania łącza internetowego oraz rocznego koszty serwisu i subskrypcji programu w zamian za dostęp do aktualnych zintegrowanych danych ewidencji gruntów i budynków. Plan wykonano w 97,3%, tj. w kwocie 14.238,48 zł,

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano w łącznej kwocie 275.217,00 zł. Dotacja przeznaczona była na wynagrodzenia pracowników Ośrodka Dokumentacji Geodezyjno-Kartograficznej w Lubaniu – kwota 135.377 zł i na wydatki statutowe – kwota 139.840 zł. Środki z dotacji przekazywane były zgodnie z harmonogramem. Plan wykonano w kwocie 272.300,60 zł, co stanowi 98,9% planu. Niewykorzystane środki przeznaczone na wydatki statutowe zwrócono na rachunek DUW.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

§ 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane w wysokości 70 zł dochody wykonane w kwocie 112,84 zł (161,2,9% planu) dotyczą odsetek od rachunku bankowego,

§ 0970 - zaplanowane w wysokości 94 zł dochody z tyt. wynagrodzenia płatnika składek wykonano w kwocie 91 zł (96,8% planu).

§ 2110 - dotacje celowe z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie 467.175,00 zł na wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lubaniu wykonano w kwocie 467.171,48 zł, co stanowi 100% planu,

§ 2360 - 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Na plan w kwocie 30,64 zł wykonano dochody w wysokości 30,56 zł, co stanowi 99,7% planu.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale zaplanowane dochody: z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 30.486,33 zł i dochody własne pozyskiwane przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w kwocie 343.324,06 zł. Plan wykonano w kwocie 471.261,17 zł, tj. w 126,1%.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

§ 0920 – pozostałe odsetki. Nieplanowane odsetki od środków zgromadzonych na rachunku budżetu wykonano w kwocie dochody wykonane w kwocie 107,78

§ 2057- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Zaplanowane na 2022 rok wpływy w kwocie 10.000 zł przeznaczone są na realizację grantu „Cyfrowy Powiat”. Realizację projektu zaplanowana na lata 2022- 2023. W 2022 roku na rachunek budżetu wpłynęła kwota 99.556 zł (995,6% planu).

§ 2170 – środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Zaplanowane i wykonane w wysokości 8.192 zł dochody dotyczą środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (FFS) na finansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy (Porozumienie nr 1/KFS/2022 z dnia 16.02.2022 r. z Urzędem Pracy w Lubaniu w sprawie finansowania działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracownika z Krajowego Funduszu Szkoleniowego).

§ 2717 –dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących. Zaplanowane i wykonane w kwocie 8.602,62 zł środki pozyskano po rozliczeniu projektu finansowanego z udziałem środków z UE pn. „Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Lubań”,

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

§ 2110 - dotacje celowe z zakresu administracji rządowej na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej. zaplanowano i wykonano w kwocie 30.486,33 zł.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W rozdziale ujmowane są dochody pozyskiwane przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu i przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku.

§ 0690 - wpływy z różnych opłat. Plan w wysokości 3.000 zł zrealizowano w wysokości 3.086,12 zł, co stanowi 102,9% planu. Wpływy pochodziły z opłat za wydane dzienników budów,

- § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane przez ŚDS w Smolniku z tytułu najmu nieruchomości. Planowane w wysokości 168.644,00 zł wpływy wykonano w kwocie 168.644,48 zł (100,0% planu),
- § 0830 – wpływy z usług. Zaplanowane na kwotę 20.920,47 zł dochody wykonano w kwocie 27.852,42 zł, co stanowi 133,1% planu. Dochody realizowane były przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku (zwrot opłat za media) oraz przez Starostwo Powiatowe (usługi za wydanie kart wędkarskich i zwroty za prywatne rozmowy telefoniczne),
- § 0920 - plan odsetek w wysokości 102.898,37 zł wykonano w kwocie 106.633,43 zł, co stanowi 103,6% planu. Wykonane dochody to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Starostwa i ŚDS oraz odsetki od lokowanych wolnych środków na lokatach bankowych,
- § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Zaplanowane i wykonane w kwocie kwocie 14.845,60 zł dochody dotyczą kary umownej od nienależytego wykonania umowy i odszkodowania za zniszczone mienie).
- § 0970 - zaplanowane w wysokości 6.221 zł dochody (z tyt. wynagrodzenia płatnika, opłaty za ksero) wykonano w kwocie 3.254,39 zł (52,3 % planu).

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

- § 2120 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Zaplanowana na kwotę 4.200 zł dotacja przeznaczona była na wydatki obronne. Dochody wykonano w kwocie 3.224,40 zł, co stanowi 76,8% planu.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan dochodów bieżących w dziale w wysokości 6.289.041,71 zł wykonano w 99,8%, tj. w kwocie 6.278.464,16 zł. W rozdziale realizowane były dochody pozyskiwane z budżetu państwa (dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej), środki z budżetu UE na finansowanie projektów oraz dochody własne.

Rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

- § 2440 – dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Zaplanowane i wykonane w kwocie 52.858 zł wpływy pozyskano na podstawie umów zawartych między Komendantem Wojewódzkim PSP we Wrocławiu a Starostą Lubańskim. Powiat otrzymał środki z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu w formie dotacji z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej PSP na:
- „Pokrycie kosztów utrzymania i funkcjonowania jednostki organizacyjnej PSP oraz zakup niezbędnych towarów i usług” (kwota 40.538 zł, tym kwota 5.000 zł pochodzi z wpłaty Gminy Lubań),
 - zadanie w ramach „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025” na wydatki bieżące Komendy Powiatowej PSP w Lubaniu na zakup umundurowania służbowego (kwota 12.320 zł).

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 552,56 zł dochody wykonano w kwocie 809,94 zł (146,6% planu). Pozyskane wpływy dotyczą odsetek od rachunku bankowego,
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Otrzymane przez KPPSP w Lubaniu (wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego) wykonano w kwocie 1.987,00 zł, co stanowi 135% planu,
- § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na zadania bieżące KPPSP w Lubaniu zaplanowane na kwotę 5.922.259 zł wykonano w kwocie 5.921.475,84 zł, co stanowi 100% planu. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem,
- § 2360 - 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Na planowane wpływy w wysokości 100 zł wykonano dochody w kwocie 20,57 zł (20,6%).

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 38,58 zł odsetki od rachunku bankowego środków przeznaczonych na realizację projektu wykonano w kwocie 54,80 zł,
- § 2058 - 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. Zaplanowana w kwocie 178.525,22 zł dotacja była przeznaczona na realizację wydatków bieżących projektu pn. „Ko(m)ando Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu”. Dochody wykonano w 99,1%, tj. w kwocie 176.998,21 zł.
- § 2719 –dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących. Zaplanowane na kwotę 9.024,435 zł dochody wykonane w kwocie 37,80 zł, co stanowi 0,4% planu. Zaplanowana dotacja w formie pomocy finansowej dotyczy wpłat z gmin na realizację projektu pn. „Ko(m)ando Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu”. Niski współczynnik wykonania w 2022 roku związany jest z przedłużeniem realizacji projektu do roku 2023.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

- § 2100 – środki Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. Zaplanowane i wykonane w kwocie 112.860 zł środki z Funduszu Pomocy (na podstawie złożonych wniosków), pozyskał Powiat na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
- § 2110 – zaplanowana na kwotę 10.887,00 zł dotacja przeznaczona była na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w ramach działu 754. Dotacja została wykonana w 100%.

Dział 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

- § 2110 – dotacja z budżetu państwa zaplanowana w wysokości 132.000 zł na finansowanie zadania wynikającego z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 945) przekazywana była zgodnie z harmonogramem. Wykonanie stanowi kwotę 131.460,90 zł, tj. 99,6% planu.

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Zaplanowane w dziale dochody to wpływy stanowiące udział Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dochody własne pozyskiwane przez jednostki organizacyjne Powiatu. Plan w wysokości 15.044.239,89 zł wykonano w kwocie 18.355.499,83 zł, co stanowi 122,0% planu.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

- § 0420 - wpływy z opłaty komunikacyjnej. Na plan w wysokości 830.000 zł, wykonanie wynosi 816.784,69 zł, tj. 98,4 % planu. Dochody z tego tytułu pochodzą z wpływów: za wydanie tablic rejestracyjnych, kart pojazdów, dowodów rejestracyjnych, opłat komunikacyjnych, pozwoleń czasowych oraz za wydanie innych druków.
- § 0490 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw. Zaplanowane na kwotę 120.000 zł wpływy wykonano w kwocie 117.279,79 zł, co stanowi 97,7% planu. Dochody z tego tytułu pozyskiwane są przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu jako opłaty za decyzje za zajęcie pasa drogowego w ramach robót wykonywanych na drogach powiatowych, związanych głównie z układaniem sieci wodociągowej i telefonicznej oraz z tytułu ustawienia urządzeń obcych i reklam w pasie drogowym.
- § 0570 - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych zaplanowane na kwotę 9.620 zł, wykonane w kwocie 13.000 zł, co stanowi 135,1% planu. Pozyskane wpływy dotyczą kar za nieterminową rejestrację pojazdu przez osoby fizyczne,
- § 0580 - wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Zaplanowane na kwotę 400 zł wpływy z tytułu kar za nieterminową rejestrację pojazdu przez osoby prawne wykonano w kwocie planowanej,

- § 0590 - wpływy z opłat za koncesje i licencje (zezwolenia i licencje na transport drogowy). Plan w wysokości 12.907,00 zł wykonano w kwocie 13.507,20 zł, co stanowi 104,6% planu.,
- § 0650 - wpływy z opłat za wydanie praw jazdy. Plan w wysokości 130.000 zł wykonano w kwocie 132.585,00 zł, co stanowi 102,0% planu,
- § 0920 – pozostałe odsetki. Nieplanowane dochody wykonane w kwocie 31,02 zł dotyczą odsetek za nieterminowe opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Na plan dochodów w rozdziale 75622 w wysokości 13.941.312,69 zł wykonanie wynosi 17.261.912,13 zł, co stanowi 123,8% planu.

Kwotę planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Od 2022 roku wpływy z powyższych tytułów określone są przez właściwego ministra ds. finansów publicznych i wyliczane są według nowych zasad po nowelizacji ustawy o dochodach jst.

Wykonanie przedstawia się następująco:

- § 0010 - podatek dochodowy od osób fizycznych. Zaplanowane na kwotę 13.693.261,69 zł wykonanie wynosi 17.013.861,20 zł, co stanowi 124,2% planu.

Wyższe o kwotę 3.320.599,51 zł wykonanie dochodów związane jest z wpływem w 2022 roku na rachunek budżetu powiatu dodatkowych środków z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznej kwocie 6.076.607,20 zł (na podstawie informacji Ministerstwa Finansów ST3.4753.10.2022 z dnia 30 września 2022 r.), z czego na finansowanie wydatków zaangażowano kwotę w wysokości 2.756.007,69 zł.

- § 0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych. Wpływy z tego tytułu zostały zaplanowane w wysokości 248.051 zł, wykonano dochody w kwocie 248.050,93 zł stanowią 100,0 % zaplanowanej kwoty.

Od 2022 roku dochody z powyższych tytułów wpływają w miesięcznych równych ratach.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale zaplanowano dochody głównie z subwencji z budżetu państwa. Plan w wysokości 32.748.959,85 zł wykonano w kwocie 32.737.377,13 zł, tj. w 100,0%.

Plan subwencji przyjęto na podstawie informacji przekazanej powiatowi w piśmie Ministra Finansów ST3.4750.2.2022 z dnia 16 lutego 2022 r. o rocznych kwotach części subwencji ogólnej wynikających z podziału kwot określonych w ustawie z dnia 17 grudnia 2021 r. - ustawa budżetowa na rok 2022 oraz na podstawie nw. dodatkowych informacji,

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

- § 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa. Plan w wysokości 25.790.047,00 zł wykonano w kwocie planowanej. Subwencję powiat otrzymywał terminowo, tj. miesięcznie do 25 każdego miesiąca, poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń, rata za m-c marzec 2/13 ogólnej kwoty części oświatowej.

Kwota subwencji oświatowej ujęta w ustawie budżetowej została zwiększona łącznie o 1.236.384 zł, z tego:

- kwota 64.664 zł (informacja ST3.4751.4.2022.1p Ministra Finansów z dnia 24 lutego 2022 r.) ze środków z rezerwy części oświatowej subwencji z tytułu wsparcia szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej,
- kwota 764.634 zł (informacja Ministra Finansów ST3.4750.17.2022.1.p z dnia 14 czerwca 2022 r.) zwiększenie w związku z realizacją podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli od maja 2022 r.
- ST2.4750.19.2022.p z dnia 10 sierpnia 2022 r. o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 33.210 zł. Zwiększenie następuje w związku z realizacją zadania związanego z zatrudnianiem nauczycieli, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 r.,
- ST2.4750.21.2022.p z dnia 24 sierpnia 2022 r. o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 123.743 zł. Zwiększenie następuje w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych (tj. wynagrodzenia nauczycieli początkujących) od 1 września 2022 r.,

- ST3.4751.34.2022.7p z dnia 16 listopada 2022 r. o zwiększeniu o kwotę 50.000 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez JST w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji,
- ST3.4751.38.2022.10p z dnia 22 listopada 2022 r. o zwiększeniu o kwotę 15.000 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach,
- ST3.4751.41.2022.11p z dnia 25 listopada 2022 r. o zwiększeniu o kwotę 185.133 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegających na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022,

Rozdział 75803 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów

§ 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa. Plan w wysokości 5.973.780,00 zł wykonano w 100%. Transze subwencji powiat otrzymywał terminowo.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek. Zaplanowane na kwotę 136,38 zł wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku dochodów pochodzących ze środków Funduszu Pomocy. Plan wykonano w kwocie 154,42 zł, co stanowi 113,2% planu,

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane w wysokości 97.175 zł dochody wykonano w kwocie 97.197,86 zł, co stanowi 100% planu Zwrot podatku VAT z tytułu zakupu sprzętu medycznego. Zadanie realizowane było z Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

§ 2100 – środki Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. Zaplanowane w kwocie 386.596,02 zł wpływy dotyczą:

- środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dzieciom ukraińskim wykonane w kwocie 280.494 zł wykonane w kwocie planowanej,
- środków z Funduszu Pomocy, przyznanych na realizację art. 25 ust. 21 w związku z ust. 3b, 3ba oraz art. 25a ust. 8 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki zaplanowane na kwotę 103.172,02 zł wykonane w kwocie 87.936,22 zł (86,1% planu) przeznaczone są na finansowanie pobytu dzieci – obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej,
- środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na orzekanie o niepełnosprawności dla osób niepełnosprawnych z Ukrainy zaplanowane w kwocie 2.930 zł wykonane w 66,0%, tj. w kwocie 1.933,80 zł.,

Plan ogółem wykonano w kwocie 370.364,02 zł, co stanowi 95,8% .

§ 8120– odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Zaplanowane na kwotę 12.682,53 zł wpływy wykonane w kwocie 17.155,41 zł pozyskał Powiat z tytułu odsetek od pożyczki krótkoterminowej udzielonej Niepublicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej - Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu. Pożyczka udzielona była zgodnie z upoważnieniem zawartym w Uchwale Budżetowej.

Rozdział 75816 – Wpływy do rozliczenia

§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek. Zaplanowane na kwotę 164,92 zł wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku dochodów pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wykonano w kwocie 300,42 zł, co stanowi 109,9% planu

Rozdział 75832 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów

§ 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa. Plan w wysokości 488.378,00 zł wykonano w kwocie planowanej. Część równoważącą subwencji powiat otrzymywał terminowo.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym pozyskiwane są dotacje celowe z budżetu państwa, budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zawartych porozumień lub umów, w tym na projekty finansowane ze środków UE (z przeznaczeniem na zadania bieżące jednostek oświatowych) oraz dochody własne jednostek oświatowych. Na plan w wysokości 5.003.717,70 zł, wykonanie wynosi 3.578.503,41 zł, co stanowi 71,5% planu.

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 262,79 zł odsetki od środków na rachunku bankowym wykonano w kwocie 288,80 zł, co stanowi 109,9% planu,
- § 2180 – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Zaplanowane w wysokości 60.000 zł dochody w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” wykonano do wysokości kwoty planowanej. Środki przeznaczono na doposażenie placówek oświatowych,
- § 2440 – dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Środki w wysokości 40.408 zł wprowadzono do budżetu powiatu na podstawie informacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego DS.-R-I.924.3.2021 z dnia 23 maja 2022 r. o udzieleniu dotacji na wniosek złożony o dofinansowanie ze środków PFRON robót budowlanych dotyczących zadania pn. „Prace remontowe w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Lubaniu celem poprawy bezpieczeństwa osób niepełnosprawnych”). Dochody zrealizowano w 72,7%, tj. w kwocie 29.384,08 zł.

Rozdział 80115 – Technika

Pozyskane poniżej w ramach rozdziału dochody zostały wykonane przez następujące szkoły: Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu i Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu:

- § 0610 - wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłaty za wydawanie świadectw i dyplomów zaplanowane na kwotę 702 zł wykonano w kwocie 806,00 zł, co stanowi 114,8 % planu,
- § 0690 - wpływy z różnych opłat (wydanie duplikatów świadectw oraz duplikaty legitymacji) zaplanowane na kwotę 270 zł wykonano w kwocie 531,00 zł, co stanowi 196,7% planu,
- § 0750 - dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń. Zaplanowane w wysokości 12.797,75 zł wykonano w kwocie 16.648,79 zł, co stanowi 130,1,1% planu,
- § 0830 - wpływy z usług – zaplanowane w wysokości 2.814,48 zł wykonano w 100%, tj. w kwocie 2.814,49 zł,
- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 1.174,19 zł odsetki bankowe oraz za nieterminowe wpłaty należności wykonano w kwocie 1.855,95 zł, co stanowi 158,1% planu,
- § 0940 - wpływy z lat ubiegłych. Zaplanowane w wysokości 5.734 zł dochody wykonano w kwocie 5.834,88 zł (101,8% planu). Wpływy zrealizował Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu. Pozyskane wpływy dotyczą zwrotu wypłaconej w niewłaściwej wysokości odprawy emerytalnej. Spłaty dokonywane są wg harmonogramu,
- § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Na plan w wysokości 27.740,88 zł wykonano dochody w kwocie 27.792,12 zł, co stanowi 100,2% planu (odszkodowanie za uszkodzone mienie),
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Na plan w kwocie 2.149,00 zł wykonano dochody w wysokości 2.681,34 zł (124,8% planu). Pozyskane wpływy pochodzą ze zwrotów za materiały na egzaminy zawodowe oraz wynagrodzenie płatnika,
- §§ 2051, 2057, 2058, 2059 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Zaplanowane w łącznej kwocie 3.375.279,98 zł wykonano w 57,6%, tj. w kwocie 1.943.4209,44 zł. Dotacje przeznaczone były na realizację n/w projektów:
- w § 2051 zaplanowane i wykonane w kwocie planowanej 580.453,62 zł, z tego na realizację projektów:
 - pn. „Akredytacja Erasmusa nr 2020-1-PL01-KA120-VET-096402” kwota 245.161,37 zł,
 - na projekt pn. „Eins, due, tres – praktyki zagraniczne uczniów ZSZiO im. KZL” kwota 138.895,02,

- pn. „Akredytacja Erasmusa 2” na kwotę 196.397,23 zł,
 - w § 2057 na realizację projektów: pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim” plan 2.512.100,84 zł wykonanie 1.080.241,30 zł (43,0% planu),
 - w § 2058 zaplanowane i wykonane w kwocie 273.828,32 zł na realizację projektu pn. „Kompetencje 4,0”,
- § 2120 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Zaplanowana i wykonana w kwocie 81.840 zł dotacja przeznaczona była na wydatki dofinansowane przez Ministerstwo Obrony Narodowej „Strzelnica w powiecie 2022”.
- § 2130 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu. Zaplanowana i wykonana w kwocie 14.000 zł dotacja przeznaczona była na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020 -2024 – „Aktywna tablica”.

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia

- § 0920 – pozostałe odsetki. Nieplanowane odsetki od środków na rachunku bankowym wykonano w kwocie 6,87 zł,
- § 2120 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Zaplanowana i wykonana w kwocie 31.000 zł dotacja przeznaczona była na realizację zadania pn. „Strzelnica w powiecie 2022”.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Pozyskane w ramach rozdziału dochody zostały wykonane przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu:

- § 0610 – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłaty za wydawanie świadectw i dyplomów zaplanowane na kwotę 650 zł wykonano w kwocie 676,00 zł, co stanowi 104,0% planu,
- § 0690 - wpływy z różnych opłat (wydanie duplikatów świadectw oraz duplikaty legitymacji) zaplanowane na kwotę 324 zł i wykonane w kwocie 360 zł (111,1%),
- § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu (hali sportowej i powierzchni m.in. pod automaty do napoi) planowane w wysokości 17.029,74 zł wykonano w kwocie 25.243,40 zł, co stanowi 148,20% planu,
- § 0920 - odsetki od zaległości i odsetki bankowe zaplanowane na kwotę 673,20 zł wykonano w kwocie 801,59 zł co stanowi 119,1% planu,
- § 0940 - wpływy z lat ubiegłych. Zaplanowane na kwotę 10.364 zł dochody (noty z Młodzieżowego Domu Kultury w Lubaniu oraz Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Lubaniu z 2021 r.) wykonano w 100%, tj. w kwocie 10.364,83 zł,
- § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Zaplanowane na kwotę 23.225,08 zł wykonano do wysokości kwoty zaplanowanej. Wykonane dochody dotyczą dokonanego zwrotu przez ubezpieczyciela za uszkodzone mienie,
- § 0960 – wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej. Zaplanowane i wykonane w kwocie 3.500 zł wpływy to darowizna od Rady Rodziców z przeznaczeniem na zakup komputerów i piłek lekarskich,
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Planowane dochody w wysokości 1.435 zł, zostały wykonane w kwocie 1.910,88 zł, co stanowi 133,2% planu,
- § 2120 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Zaplanowana i wykonana w kwocie 11.160 zł dotacja przeznaczona była na wydatki dofinansowane przez Ministerstwo Obrony Narodowej „Strzelnica w powiecie 2022”.
- § 2130 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu. Zaplanowana i wykonana w kwocie 14.000 zł dotacja przeznaczona była na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020 -2024 – „Aktywna tablica”.

Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach rozdziału wykonywane są dochody Szkoły Muzycznej I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu. Jednostka pozyskiwała dochody w n/w paragrafach:

- § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Plan w wysokości 30.318 zł wykonano w kwocie 31.640,81 zł, co stanowi 104,4% planu. Dochody uzyskiwane były z tytułu wynajmu pomieszczeń oraz dzierżawy składników majątkowych,
- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 67,55 zł odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wykonano w kwocie 78,36 zł, co stanowi 116,0% planu,
- § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Nieplanowane dochody wykonane w kwocie 14.301,75 zł dotyczą dokonanego zwrotu przez ubezpieczyciela za uszkodzone mienie (schody przed wejściem do budynku). Jednostka jest na etapie odwołania się od decyzji o przyznanych środkach, ze względu na zaniżoną wycenę powstałej szkody, .
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane dochody w kwocie 249 zł, wykonano w kwocie 271,00 zł, tj. 108,8%.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu (§§ 0750, 0830, 0920, 0940, 0970) i Starostwo Powiatowe w Lubaniu (§§ 2120, 2310)

- § 0750 - dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń. Zaplanowane w wysokości 4.432 zł wykonano w kwocie 4.431,60 zł, co stanowi 100,0% planu,
- § 0830 - wpływy z usług – zaplanowane w wysokości 98.145 zł wykonano w kwocie 98.186,18 zł, co stanowi 100,0% planu. Planowane dochody z tego tytułu stanowią opłaty za prowadzenie Zakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej przy Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Lubaniu oraz dochody z odpłatnych szkoleń dla nauczycieli i usług edukacyjnych finansowanych przez Gminę Miejską Lubań,
- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 51,54 zł odsetki od środków na rachunku bankowym wykonano w kwocie 109,50 zł, co stanowi 212,5% planu,
- § 0940 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych. Zaplanowane i wykonane w kwocie 6.500,00 zł dochody dotyczą wpływów z tytułu wyroku sądowego byłego pracownika,
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Wykonano nieplanowane dochody w kwocie 223,00 zł (wynagrodzenie płatnika),
- § 2120 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Zaplanowana na kwotę 224.000 zł dotacja przeznaczona była na finansowanie doradztwa metodycznego dla nauczycieli. Dochody otrzymano w kwocie planowanej,
- § 2310 - dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego. Otrzymywane środki finansowe to wpływy z tytułu doradztwa metodycznego dla nauczycieli przekazywane na podstawie porozumień podpisanych z Miastem Lubań, Gminą Lubań, Gminą Leśna, Gminą Siekierczyn, Gminą Olszyna, Gminą Platerówka oraz Miastem Świeradów - Zdrój. Dotacje zaplanowano i wykonano w kwocie 21.957,60 zł.

Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne

- § 0830 - wpływy z usług - zaplanowane na kwotę 1.077 zł dochody wykonano w wysokości 1.144,40 zł, co stanowi 106,3% planu. Dochody stanowiły dobrowolne wpłaty czytelników na rzecz biblioteki,
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Wykonano nieplanowane dochody w kwocie 37,00 zł (wynagrodzenie płatnika),
- § 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego. Dochody w związku z porozumieniem zawartym w dniu 22 listopada 1999 r. (ze zmianami) pomiędzy Zarządem Powiatu Lubańskiego a Zarządem Województwa Dolnośląskiego w sprawie przekazania Powiatowi Lubańskiemu, jako zadanie powierzone, prowadzenie Filii Biblioteki Pedagogicznej należącej do oddziału w Jeleniej Górze Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej planowane w wysokości 166.548,00 zł zostały wykonane do wysokości kwoty planowanej Realizacja dochodów przebiegała zgodnie z harmonogramem.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i pedagogiczne

- § 2130 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu. Zaplanowana i wykonana w kwocie 44.950,22 zł dotacja przeznaczona była na realizację zadania pn. „Posiłek w szkole i w domu”,

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

- § 2110 – dotacje celowe na zadania zlecone przeznaczone na wyposażenie szkół podstawowych, realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej lub gimnazjum w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dostosowane do potrzeb edukacyjnych i możliwości psychofizycznych uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Dotacja została przyznana na wydatki Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu oraz Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu. Dochody zaplanowane w kwocie 5.834,40 zł wykonano w kwocie 5.663,15 zł, co stanowi 97,1% planu.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

- § 0920 – pozostałe odsetki. Nieplanowane odsetki od środków na rachunku bankowym wykonano w kwocie 40,31 zł,
- § 0960 – wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej. Zaplanowane i wykonane w kwocie 16.263,24 zł wpływy pochodzą z darowizn od Rady Rodziców (z Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu, z Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu i z Zespołu Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu) i przeznaczone były na wkład własny zadania „Poznaj Polskę”,
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane i wykonane w kwocie 20.802,50 zł dochody pozyskał Powiat z tytułu przyznanych nagród przez Dolnośląskiego Kuratora Oświaty za wybitne osiągnięcia w pracy dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej pracownikom Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu i Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu,
- § 2051– dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Na rachunek budżetu Powiatu wpłynęła dotacja w kwocie 118.422,78 zł przeznaczona na realizację wydatków bieżących projektu finansowanego ze środków UE pn. „Kluczowe kompetencje współczesnego nauczyciela”. Projekt będzie realizowany w 2023 roku.
- § 2120 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.
- dotacja zaplanowana na podstawie informacji Ministerstwa Edukacji i Nauki (Departament Wychowania i Edukacji Włączającej) DWEW-WSPE.4015.2.2022.CZ z dnia 18 lutego 2022 r. o przyjęciu Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze Powiatu Lubańskiego. Plan w wysokości 565.290 zł wykonano w kwocie 435.502,05 zł, co stanowi 77,0% planu,
 - dotacja zaplanowana w wysokości 67.594,76 zł na podstawie porozumienia nr PP MEiN/2022/DPI/796 o udzielenie wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą „Poznaj Polskę”. Plan wykonano w 97,9%, tj. w kwocie 66.180,62 zł.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA**Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego**

- § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Zaplanowane na kwotę 1.123.000 zł wpływy na opłacenie składki za osoby bezrobotne i za wychowanków wykonano w kwocie 1.110.105,60 zł, co stanowi 98,9% planu, z tego:

- za osoby bezrobotne - kwota 1.086.000 zł (99,3% planu),
 - za wychowanków - kwota 24.105,60 zł (83,1% planu).
- Środki przekazywane były zgodnie z zapotrzebowaniem.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Źródłem planowanych dochodów w dziale są wpływy z dotacji z budżetu państwa i z budżetu innych jednostek oraz dochody własne realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Zaplanowane na kwotę 1.353.649,16 zł dochody w dziale wykonano w 95,3%, tj. w kwocie 1.289.712,07 zł.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

W ramach rozdziału realizowane są dochody przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie oraz Starostwo Powiatowe.

- § 0830 – wpływy z usług. Zaplanowane i wykonane na kwotę 313,32 zł dochody zrealizowane zostały przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu (wpłata za pobyt w Ośrodku Wsparcia – domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży),
- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek. Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym zaplanowane na kwotę 43,19 zł wykonano w kwocie 74,99 zł, co stanowi 173,6% planu,
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 58 zł dochody wykonano w kwocie 77,00 zł (wynagrodzenie płatnika), co stanowi 132,8% planu,
- § 2110 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Zaplanowana na kwotę 584.349 zł dotacja przeznaczona była na realizację zadań bieżących w placówce pn. Środowiskowy Dom Samopomocy. Do dnia 31 grudnia 2022 r. wykonano dochody w kwocie 529.368,25 zł, co stanowi 90,6% planu. Dotacja nie została wykorzystana w całości ze względu na mniejszą niż zakładano liczbę uczestników,
- § 2170 – Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Zaplanowane i wykonane na kwotę 5.250 zł wpływy pozyskał Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (zgodnie z umową nr 29/KFS/2022 z dnia 31.08.2022 r.),
- § 2320 – dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień zaplanowano na kwotę 114.205,28 zł. W związku z rozstrzygniętym konkursem ofert na „Prowadzenie Ośrodka Wsparcia – Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży, usług w zakresie interwencyjnym oraz zabezpieczenia potrzeb bytowych i opiekuńczo- wspomagających w okresie od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 roku” podpisano umowę nr 229/2021 z dnia 23.12.2021 r. pomiędzy Powiatem Lubańskim a Stowarzyszeniem MONAR, która była podstawą do zawarcia porozumień z ościennymi powiatami. Porozumienia dotyczą przyjęcia przez powiat zadania polegającego na pozostawaniu w gotowości oraz zapewnienia schronienia mieszkańcom powiatów, z którymi podpisano porozumienia całodobowego, okresowego pobytu oraz pomocy w zakresie specjalistycznych usług. Plan został zrealizowany w 99,5% tj. w kwocie 113.580,40 zł, zgodnie z rozliczeniem dotacji,
- § 2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych JST. Dochody z powyższego tytułu zaplanowane w kwocie 304.159,45 zł. Do wyliczeń przyjęto liczbę kobiet z poszczególnych gmin, które będą przebywać w Ośrodku Wsparcia dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży na terenie Powiatu Lubańskiego. Zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej gminy są zobligowane do pokrywania kosztów w tym zakresie. Plan realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu wykonano w kwocie 297.766,88 zł, co stanowi 97,9% planu. Pozyskane wpływy dotyczą okresu styczeń - listopad 2022 r. Należności niewymagalne za grudzień 2022 roku regulowane są w styczniu roku następnego,
- § 2950 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności. Zaplanowane i wykonane wpływy w kwocie 557,70 zł związane są ze zwrotem niewykorzystanej za 2021 r. dotacji na realizację zadania „Prowadzenie Ośrodka Wsparcia – Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży”.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

- § 2110 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Zaplanowana w wysokości 480 zł dotacja przeznaczona na realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie została wykonana w kwocie planowanej.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Dochody w rozdziale pozyskane zostały przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu

- § 0920 – pozostałe odsetki. Odsetki bankowe zaplanowane na kwotę 381,52 zł wykonano w kwocie 438,36 zł (114,9% planu),
- § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych. Zaplanowano i wykonano dochody w wysokości 12,07 zł (wpłata komornika sądowego – zwrot prognozowanych kosztów egzekucji za rok 2021),
- § 0970 - wpływy zaplanowane na kwotę 21.907,97 zł, wykonano w wysokości 22.092,15 zł (100,8% planu). Wykonane dochody związane są z pozyskaniem środków z tytułu zwrotu 25% kosztów ogrzewania na podstawie zawartej umowy z WIO RiN we Wrocławiu, wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego oraz pozyskania środków na realizację programu „Aktywny Samorząd” (kwota 9.089,92 zł).
- § 2130 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu. Zaplanowana na kwotę 4.187 zł dotacja przeznaczona była na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2021. Plan wykonano do wysokości zapotrzebowania w kwocie 3.842,19 zł, co stanowi 91,8% planu.

Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

- § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego. Po rozstrzygnięciu konkursu ofert na prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Smolniku w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2022 r. podpisano umowę nr 236/2020 z dnia 30.12.2020 r. pomiędzy Powiatem Lubańskim a Stowarzyszeniem MONAR, która była podstawą do zawarcia porozumień pomiędzy ościennymi powiatami. Porozumienia dotyczą przyjęcia przez Powiat Lubański zadania polegającego na pozostawianiu w gotowości do zapewnienia schronienia mieszkańcom powiatów, z którymi porozumienia podpisano. Wpływy dotyczą kosztów utrzymania osób z poszczególnych powiatów przebywających w Ośrodku Interwencji Kryzysowej na terenie Powiatu Lubańskiego. Dochody zaplanowano na kwotę 302.744,66 zł, wykonano dochody w kwocie 300.830,82 zł, co stanowi 99,4%.
- § 2950 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności. Wykonano nieplanowane dochody w kwocie 27,94 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej za 2021 r. dotacji.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

- § 0720 – wpływy z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie. Zaplanowane i wykonane w kwocie 15.000 zł wpływy to darowizna celowa przekazana przez Dr Schumacher Sp. z o.o. z siedzibą w Lubaniu na doposażenie i przygotowanie pomieszczeń w Smolniku 22 dla uchodźców z Ukrainy (m.in. na zakup materiałów, wyposażenia, środków czystości oraz środków higieny osobistej) z uwagi na konflikt zbrojny na terytorium tego Państwa,

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach działu planowane są dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dochody własne pozyskane przez jednostki organizacyjne powiatu. Plan w wysokości 705.030,95 zł wykonano w kwocie 702.757,43 zł, co stanowi 99,7% planu.

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych

- § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego.. Wykonano nieplanowane dochody w kwocie 208,84 zł. Dochody pozyskano z tytułu porozumienia z Powiatem Lwóweckim (odpłatność za osobę uczestniczącą w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Lubaniu),
- § 2950 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności zaplanowane i wykonane w kwocie 3.728,33 zł. Powyższe wpływy związane są ze zwrotem niewykorzystanej dotacji za 2021 r. przekazywanej w ramach omawianego rozdziału.

Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności

- § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności. Zaplanowane w wysokości 345.895,00 zł dochody zostały wykonane w 99,7%, tj. w kwocie 344.825,30 zł. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem.
- § 2360 – zaplanowane na kwotę 300 zł wpływy wykonano w kwocie 291,65 zł (97,2% planu). Dochody dotyczą 5% dochodów Skarbu Państwa pozyskiwanych za wydanie karty parkingowej dla osób niepełnosprawnych.

Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

- § 0690 - wpływy z tytułu 2,5 % za obsługę PFRON zaplanowane w wysokości 44.938 zł, zostały wykonane w kwocie 43.754,94 zł, co stanowi 97,4% planu.
Niepełne wykonanie planu związane jest ze zmniejszeniem liczby uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w 2022 roku.

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu i Starostwo Powiatowe w Lubaniu:

- § 0620 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości. Na plan w wysokości 500 zł wykonanie wyniosło 195,00 zł, co stanowi 39,0% planu.
Niski wskaźnik wykonania spowodowany jest wprowadzeniem Ustawy z dnia 12 marca 2022 r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.), która zniosła opłaty za zatrudnianie obywateli Ukrainy przekraczających granicę Polski po 24.02.2022 r.
- § 0690 – wpływy z różnych opłat zaplanowane na kwotę 18.500 zł wykonano w kwocie 18.305,00 zł, co stanowi 98,9%. Dochody związane są z opłatą za zarejestrowanie oświadczenia lub wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową dla cudzoziemców.
- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 315,91 zł odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wykonano w kwocie 433,32 zł, co stanowi 137,2% planu,
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 197 zł (wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej zapłaty podatku), wykonano w wysokości 340 zł, co stanowi 172,6% planu,
- § 2690 – środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie w 2022 roku kosztów wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne od tych wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu. Plan w wysokości 237.632,71 zł wykonano w kwocie planowanej. Kwotę zaplanowano na podstawie zawiadomienia Ministra Rodziny i Polityki Społecznej DF.I.6020.41.2.2022.JC z dnia 10 lutego 2022 r. o ustaleniu środków (limit) Funduszu Pracy na dofinansowanie w 2022 roku kosztów wynagrodzeń zasadniczych, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłacanego dofinansowania do wynagrodzeń zasadniczych pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu realizujących zadania określone ustawą.

Rozdział 85395 Pozostała działalność

- § 0920 – pozostałe odsetki. Nieplanowane odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wykonano w kwocie 18,34 zł,
- § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej. Środki zaplanowane i wykonane w kwocie 53.024 zł przeznaczone były na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Pozyskiwane w ramach działu wpływy to dochody realizowane przez szkoły i placówki oświatowe takie jak: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu, Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubaniu, Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu, Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju oraz Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu. Zaplanowane na kwotę 1.203.804,15 zł dochody wykonano w kwocie 1.193.322,77 zł, tj. w 99,1%. Dochody realizowano w rozdziałach:

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Lubaniu oraz w Starostwie Powiatowym (§ 2440):

- § 0610 – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłaty za wydawanie świadectw i dyplomów. Zaplanowano i wykonano dochody w kwocie 52,00 zł,
- § 0690 – wpływy z różnych opłat. Zaplanowano dochody na kwotę 27 zł za duplikaty legitymacji. Plan zrealizowano w 133,3%, tj. w kwocie 36 zł,
- § 0830 - wpływy z usług. Na plan w wysokości 42.480 zł wykonanie wyniosło 41.767,24 zł, co stanowi 98,3% planu. Wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za wyżywienie. Plan dochodów w zakresie odpłatności za wyżywienie w SOSW kalkulowany jest na podstawie nominalnej ilości miejsc w grupach internackich i przewidywanej ilości wydanych obiadów dla uczniów dojeżdżających oraz ilości dni roboczych w poszczególnych miesiącach,
- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 205,61 zł dochody (odsetki bankowe) zrealizowano w kwocie 256,26 zł, co stanowi 124,6% planu,
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane dochody w wysokości 581 zł pochodzące z tytułu wynagrodzenia dla płatników podatku dochodowego od osób fizycznych wykonano w kwocie 835,00 zł, co stanowi 143,7% planu.
- § 2440 – dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Środki w wysokości 99.592 zł podobnie jak w rozdziale 80102 wprowadzono do budżetu powiatu na podstawie informacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego DS.-R-I.924.3.2021 z dnia 23 maja 2022 r. o udzieleniu dotacji na wniosek złożony o dofinansowanie ze środków PFRON robót budowlanych dotyczących zadania pn. „Prace remontowe w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Lubaniu celem poprawy bezpieczeństwa osób niepełnosprawnych”). Dochody zrealizowano w kwocie 99.084,00 zł, co stanowi 99,5% planu.

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

- § 2950 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności wykonane w kwocie 62,11 zł. Powyższe nieplanowane wpływy związane były ze zwrotem niewykorzystanej dotacji za 2021 r. przekazywanej w ramach omawianego rozdziału.

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

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Lubaniu.

- § 0920 – pozostałe odsetki. Zrealizowano dochody w kwocie 246,76 zł na plan w wysokości 181,87 zł (odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym), co stanowi 135,7% planu,
- § 0970 - Wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane dochody w wysokości 327 zł pochodzące z tytułu wynagrodzenia dla płatników podatku dochodowego od osób fizycznych wykonano w kwocie 570,00 zł, co stanowi 174,3% planu.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu.

- § 0920 – pozostałe odsetki. Zaplanowane na kwotę 17,48 zł odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym zrealizowano w kwocie 22,80 zł (130,4% planu),
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 43,00 zł wpływy z wynagrodzenia płatnika PIT wykonano w kwocie 70,00 zł, co stanowi 162,8% planu.

Rozdział 85411 – Domy wczasów dziecięcych

W rozdziale dochody pozyskiwane są przez Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie – Zdroju.

- § 0750 - dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu (garażu i mieszkania). Plan w wysokości 7.594,00 zł wykonano w kwocie 7.594,76 zł, co stanowi 100,0% planu.
- § 0830 - wpływy z usług (odpłatność za pobyt i wyżywienie). Na plan w wysokości 931.454 zł wykonanie wyniosło 931.453,80 zł, co stanowi 100,0% planu. Planowane środki pochodziły z usług świadczonych przez Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju.
- § 0920 - dochody z tytułu odsetek zaplanowane na kwotę 104,63 zł wykonano w kwocie 123,95 zł, co stanowi 118,5% planu. Wpływy pochodzą z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu należności za wyżywienie oraz odsetek bankowych,

§ 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 116 zł dochody wykonane w kwocie 140,00 zł pochodzą z tytułu terminowej zapłaty podatku. Plan wykonano w 120,7%.

Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu oraz Starostwo Powiatowe (dotacje na realizację projektu z udziałem środków z UE).

§ 0610 – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłaty za wydawanie świadectw i dyplomów zaplanowane na kwotę 52 zł wykonano w kwocie 61,00 zł, co stanowi 117,3% planu,

§ 0690 - wpływy z różnych opłat (opłata za wyżywienie wychowanków). Na plan w wysokości 50.000 zł wykonanie wyniosło 56.526,08 zł, co stanowi 112,5% planu,

§ 0830 - wpływy z usług. Na plan w wysokości 5.000 zł wykonanie wyniosło 5.276,32 zł, co stanowi 105,5% planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za wyżywienie, w tym: wyżywienie personelu Zespołu Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu,

§ 0920 – zaplanowane w kwocie 1.028,06 zł odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wykonano w kwocie 295,79 zł, co stanowi 28,8% planu. Pozyskane wpływy dotyczą odsetek bankowych oraz wpłat z tytułu odsetek za zaległości za wyżywienie wychowanków,

§ 0940 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych. Plan w wysokości 5.000 zł zrealizowano w kwocie 2.377,65 zł, co stanowi 47,6% planu. Zaplanowane i wykonane dochody dotyczą rozliczeń z lat ubiegłych, w tym zwrotu kosztów procesowych od komorników,

§ 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Zaplanowane i wykonane w kwocie 3.628,50 zł dochody dotyczą odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzone mienie – uszkodzony system pomp zabezpieczenia przeciwpożarowego w wyniku przepięcia w instalacji po burzy,

§ 0970 - wpływy z różnych dochodów. Nieplanowane dochody wykonane w kwocie 690,99 zł pochodzą z tytułu terminowej zapłaty podatku.

§ 2057 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. W ramach rozdziału zaplanowano wpływy w kwocie 56.320 zł na realizację wydatków bieżących projektu finansowanego z udziałem środków z UE pn. „Dobry początek”. W 2022 roku zostały zrealizowane dochody w kwocie 42.415,76 zł, co stanowi 75,3% planu.

DZIAŁ 855 – RODZINA

W ramach działu planowane są dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacje od jednostek samorządu terytorialnego oraz dochody własne pozyskane przez jednostki organizacyjne powiatu. Plan w wysokości 2.219.636,23 zł wykonano w 112,1%, tj. w kwocie 2.488.952,38 zł.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

§ 0680 - wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych. Plan w wysokości 7.155,06 zł wykonano w kwocie 7.322,09 zł, co stanowi 102,3% planu. Dochody pochodzą z odpłatności rodziców biologicznych dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na podstawie wydanych decyzji,

§ 0920 – odsetki od nieterminowych wpłat należności jednostek samorządu terytorialnego zaplanowane i wykonane w kwocie 119,32 zł,

§ 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 225.000 zł wpływy dotyczą zwrotu kosztów za opiekę i wychowanie dzieci przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Lubańskiego. Plan zrealizowano w kwocie 251.774,94 zł, co stanowi 111,9% planu. W 2022 roku pozyskano wpływy na podstawie podpisanych 18 porozumień,

§ 2160 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej Dochody zaplanowane w wysokości 217.000 zł wykonano w kwocie 213.695,34 zł, co stanowi 98,5% planu (do wysokości zapotrzebowania).

§ 2320 - Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny

i systemie pieczy zastępczej powiat, na terenie którego funkcjonuje rodzina zastępcza mogąca przyjąć dziecko, zawiera z powiatem właściwym ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej porozumienie w sprawie przyjęcia dziecka oraz warunków jego pobytu i wysokości wydatków na jego opiekę i wychowanie. Dochody zaplanowano i wykonano w kwocie 5.631,00 zł. W ramach omawianego paragrafu klasyfikacji budżetowej otrzymano dochody należne za rok 2021. Od stycznia br. nastąpiła zmiana sposobu klasyfikowania wszystkich dochodów (na § 0970),

- § 2900 - zaplanowane na kwotę 440.000 zł wpływy od gmin wykonano w kwocie 509.186,76 zł, co stanowi 115,7% planu. Na dzień 31 grudnia 2022 r. otrzymywano dochody z siedmiu gmin. Wykonanie dochodów powyżej planu wynika ze zwiększonej liczby dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

- § 0680 - wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w pieczy zastępczej . Plan w wysokości 3.282,53 zł wykonano w kwocie planowanej. Dochody pochodziły z odpłatności rodziców biologicznych dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na podstawie wydanych decyzji,
- § 0920 – pozostałe odsetki. Na zaplanowane na kwotę 598,58 zł (odsetki od nieterminowych wpłat należności jednostek samorządu terytorialnego oraz odsetki od rachunku bankowego Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świeradowie-Zdroju) wykonano wpływy w kwocie 632,64 zł, co stanowi 105,7% planu,
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 300.153 zł dochody wykonano w wysokości 294.497,44 zł, co stanowi 98,1% wykonania planu. Dochody uzyskano na podstawie podpisanych porozumień z powiatami (zwrotu kosztów za opiekę i wychowanie dzieci przebywających w pieczy zastępczej w 4 powiatach) oraz z tytułu wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego (wpływy wykonane przez Placówki Opiekuńczo-Wychowawcze w Świeradowie -Zdroju,
- § 2160 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego dla dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Dochody zaplanowane w wysokości 96.800 zł wykonano w kwocie 96.250,58 zł (99,4% planu) do wysokości zapotrzebowania,
- § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Planowane na kwotę 23.896,74 zł dochody związane są z utrzymaniem dzieci na terenie Powiatu Lubańskiego przebywających w Ognisku Wychowawczym dla Dziewcząt w Lubaniu oraz w Placówkach Opiekuńczo-Wychowawczych nr 1 i nr 2 w Świeradowie-Zdroju. W 2022 r. wykonano dochody w kwocie 23.896,74 zł (tj. do wysokości planu). Powiat otrzymał dochody należne za rok 2021. Od stycznia br. nastąpiła zmiana sposobu klasyfikowania dochodów (na § 0970),
- § 2900 - wpływy z wpłat gmin, powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących. Zaplanowane na kwotę 900.000,00 zł dochody z powyższego tytułu wykonano w kwocie 1.082.663,00 zł, co stanowi 120,3% planu. Na dzień 31.12.2023 r. otrzymano dochody z pięciu gmin. Wykonanie wyższych ponad plan dochodów wynika ze zwiększonej liczby dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

- § 0570 – wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych. Wpływy (kara za wycinkę drzew) zaplanowano i wykonano w kwocie 1.561,50 zł,
- § 0690 - wpływy z różnych opłat. Planowane w wysokości 398.858,50 zł dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 381.066,49 zł, co stanowi 95,5 % planu. Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano na podstawie wpływów roku poprzedniego. Dochody przekazywane są do budżetu powiatu przez Urząd Marszałkowski na podstawie faktycznych wpłat za korzystanie ze środowiska wnoszonych do końca

marca danego roku. Po tym terminie wpływają dodatkowe niewielkie dochody z opłat, których realizacja była niższa niż się spodziewano.

II. 2. Dochody majątkowe

Plan w wysokości 5.148.537,65 zł wykonano w kwocie 4.502.725,08 zł, co stanowi 87,5% planu. Na dochody majątkowe składają się dochody zaplanowane w niżej wymienionych pozycjach.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

§ 6350- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych. Zaplanowane w kwocie 2.039.302,54 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego przeznaczone były na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2447D w km 0+300-3+918 w miejscowości Zaręba – Wesołówka – Siekierzyn”. Środki otrzymano w kwocie planowanej.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0770 – wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Na 2022 rok zaplanowano sprzedaż działek na podstawie szacunkowej wartości na łączną kwotę 655.000 zł, z tego:

- sprzedaż działki nr 64/9 o pow. 0,4148 ha, am. 14, obręb I Lubań, wycenioną na kwotę 125.000 zł;
- sprzedaż działki nr 3/11 o pow. 0,5524 ha, am. -13, obręb II Lubań, wycenioną na kwotę 325.000 zł;
- sprzedaż działki nr 3/10 o pow. 0,0930 ha, am. 13, obręb II Lubań, wycenioną na kwotę 50.000 zł;
- sprzedaż działki nr 61/17 o pow. 0,3028 ha, AM 10, obręb IV Świeradów -Zdrój – 155.000 zł.

W 2022 roku nie pozyskano wpływów z powyższego tytułu.

Sprzedaż nie nastąpiła ze względu na prowadzone procedury regulujące stan prawny.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

§ 6300 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych. Dochody w kwocie 40.000 zł zaplanowano na podstawie umowy w sprawie udzielenia z budżetu Województwa Dolnośląskiego w 2022 roku pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zadanie rekultywacyjne pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania – zakup serwera pamięci masowej z zasilaczem awaryjnym” dla powiatu lubańskiego. Powiat otrzymał dochody w kwocie planowanej.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

§ 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 lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. W 2022 roku Powiat otrzymał nieplanowane dochody w kwocie 62.000 zł przeznaczone na realizację wydatków majątkowych projektu pn. „Cyfrowy Powiat”. Wydatki majątkowe realizowane będą w 2023 roku.

§ 6627 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Zaplanowano i wykonano na kwotę 1.915.066,42 zł dochody majątkowe z tytułu rozliczenia projektu pn. „Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Lubań”. Był to projekt partnerski zaplanowany na lata 2018-2021 do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w ramach Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Pierwotna realizacja projektu została wydłużona przez Instytucję Zarządzającą o 90 dni w związku z zagrożeniem COVID-19. Projekt został zakończony, zgodnie z umową projektu dochody powinny były wpłynąć w II półroczu 2021, ze względu jednak na

opóźnienia w rozliczeniu projektu środki na refundację poniesionych wydatków Powiat otrzymał w 2022 roku.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

- § 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 lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Zaplanowana w kwocie 190.704,85 zł dotacja była przeznaczona na realizację wydatków majątkowych projektu pn. „Ko(m)ando Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu. Wykonano dochody w kwocie 190.976,70 zł, co stanowi 100,1% planu,
- § 6309 - dotacja celowa z tytułu pomocy udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych inwestycji (porozumienie z Miastem i Gminą Lubań, Gminą Leśna, Gminą Siekierczyn, Gminą Platerówka oraz Miastem Świeradów-Zdrój). Zaplanowane na kwotę 197.550,18 zł wpływy przeznaczone były na finansowanie wkładu własnego w/w projekcie. W 2022 roku wykonano dochody w kwocie 179.514,67 zł, co stanowi 90,9% planu.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Rozdział 80115 – Technika

- § 6257 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Zaplanowane w kwocie 8.897,20 zł dotacje dotyczą środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację wydatków inwestycyjnych projektu pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim”. W 2022 roku Powiat otrzymał dochody do wysokości planu.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

- § 6257 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Zaplanowane w kwocie 2.110,61 zł dotacje dotyczą środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację wydatków inwestycyjnych projektu pn. „Osiągnięcie efektywności energetycznej przez powiat lubański” (nr Projektu: RPDS.12.02.00-02-0047/21). W 2022 roku wykonano dochody w kwocie planowanej.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

- § 6627 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego
- Na plan w wysokości 65.450 zł wykonano dochody w kwocie 64.853,09 zł, co stanowi 99,1% planu. Środki pozyskane od powiatów przeznaczone były na wydatki inwestycyjne w Ośrodku Wsparcia – Domu samotnych matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży na realizację zadania pn. „Budowa wiaty do przechowywania drewna i modernizacja dachu w budynku przeznaczonym do prowadzenia zajęć terapeutycznych i psychologicznych”. Dotacja otrzymana do wysokości zapotrzebowania.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

- § 0870 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych. Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu zaplanował i wykonał dochody w kwocie 3,85 zł (dochody majątkowe z tytułu sprzedaży zużytych książek),
- § 6257 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Zaplanowane w kwocie 34.452 zł dotacje dotyczą środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację wydatków inwestycyjnych projektu pn. „Dobry początek”. W 2022 roku dochody na powyższe zadanie nie zostały zrealizowane. Realizację projektu przedłużono do roku 2023.

III. Zaległości i nadpłaty

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S Powiatu, jednostki organizacyjne powiatu wykazują zaległości w łącznej wysokości 1.207.024,10 zł na dzień 31 grudnia 2022 r. z tego:

- 1) W dziale 600, rozdział 60014 w § 0970 z tytułu usuwania pojazdów z dróg w kwocie 6.323 zł;
- 2) W dziale 700, rozdział 70005 w § 0920 w kwocie 9 zł z tytułu odsetek od zaległości i w § 2360 w kwocie 148.635,39 zł, zaległości dotyczą 5% i 25% należności od dochodów Skarbu Państwa. Uregulowanie powyższych zaległości uzależnione jest od egzekucji dochodów Skarbu Państwa, którą opisano w części X przy omawianiu realizacji dochodów podlegających przekazaniu do budżetu państwa.
- 3) W dziale 710,
 - w rozdziale 71012: w § 0690 zaległości za opłaty geodezyjne (usługi świadczone przez Ośrodek Geodezyjno-Kartograficzny) w kwocie 580,00 zł, w § 0920 z tytułu naliczonych odsetek od zaległości jw. w kwocie 1.153,91 zł oraz w § 0950 (kara umowna) kwota 7.742 zł,
 - w rozdziale 71015 w § 2360 w kwocie 393,34 zł z tytułu 5% należności od dochodów Skarbu Państwa. Uregulowanie powyższych zaległości uzależnione jest od egzekucji dochodów Skarbu Państwa.
- 4) W dziale 750, w rozdziale 75095 w § 0920 odsetki od zaległości w kwocie 2.461,49 zł oraz w § 0950 w kwocie 7.680,33 zł z tytułu zaległych odszkodowań (naliczone kary umowne w oparciu o postanowienia umowy sprzedaży energii elektrycznej w związku z odstąpieniem wykonawcy od umowy oraz od innej umowy w związku z nieprawidłową jej realizacją),
- 5) W dziale 754, w rozdziale 75421 w § 0950 w kwocie 775,24 zł z tytułu odszkodowań,
- 6) W dziale 756, w rozdziale 75618 w § 0490 zaległości w kwocie 22.497,52 zł z tytułu w opłat za ustawienie urządzeń obcych i reklam w pasie dróg powiatowych, w § 0570 w kwocie 3.600 zł i w § 0580 w kwocie 200 zł - kary od osób fizycznych i prawnych za nieterminową rejestrację pojazdów oraz odsetek od zaległości jw. w kwocie 5.903,89 zł. Zaległości (§§ 0490, 0920) egzekwowane są przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu.
- 7) W dziale 801,
 - w rozdziale 80115: w § 0750 w kwocie 1.209,06 zł z tytułu nie uiszczenia czynszu za wynajmowane pomieszczenie, w § 0920 w kwocie 522,93 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości, w § 0950 w kwocie 4.080,31 zł z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Windykacją zaległości zajmuje się Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu,
 - w rozdziale 80116 w § 2950 w kwocie 179.465,39 zł z tytułu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem przez szkołę niepubliczną,
 - w rozdziale 80120 w § 0950 w kwocie 5.635,06 zł z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Windykacją zaległości zajmuje się Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu oraz w § 2950 w kwocie 31.328,30 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji przez szkołę niepubliczną,
 - w rozdziale 80132: w § 0630 w kwocie 187,50 zł z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego, w § 0750 w kwocie 492,00 zł z tytułu zaległości w czynszu, w § 0920 w kwocie 423,21 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości w § 0940 w kwocie 1.171,63 zł z tytułu zaległości za czynsz w latach ubiegłych. Windykację prowadzi Szkoła Muzyczna I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu,
 - w rozdziale 80146 w § 0940 w kwocie 368.510,15 zł z tytułu wyroku sądu. Windykację zaległości prowadzi Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu.
- 8) W dziale 852,
 - w rozdziale 85203 w § 0640 w kwocie 16,00 zł z tytułu kosztów upomnień i w § 0830 w kwocie 765,29 zł z tytułu zaległości za pobyt w Ośrodku Wsparcia oraz w § 0920 w kwocie 248 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości, Egzekwowanie zaległości prowadzi Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Wystawiono tytuł wykonawczy dotyczący należności za pobyt;
 - w rozdziale 85218 w § 0950 w kwocie 524,26 zł z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (kara umowna naliczona w oparciu o postanowienia umowy sprzedaży energii elektrycznej) - windykację zaległości prowadzi Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu,

- w rozdziale 85220 w § 2320 w kwocie 2.521,21 zł z tytułu nieotrzymanej dotacji z powiatu za pozostawianiu w gotowości oraz zapewnieniu mieszkańcom powiatu, z którymi podpisano porozumienie całodobowego, okresowego pobytu oraz pomocy w Ośrodku Wsparcia – Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży” oraz w § 0920 w kwocie 126 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości,
- 9) W dziale 854:
- w rozdziale 85403 w § 0830 w kwocie 959 zł z tytułu świadczonych usług, w § 0920 w kwocie 43,87 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości, w § 0950 w kwocie 1.431,07 zł z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - windykację należności prowadzi SOSW w Lubaniu,
 - w rozdziale 85411 w § 0830 w kwocie 5.986,78 zł z tytułu usług świadczonych przez Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju i w § 0920 w kwocie 3.515,24 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości, w § 0950 w kwocie 4.026,06 zł z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - windykację zaległości prowadzi DWD w Świeradowie-Zdroju,
 - w rozdziale 85420 w § 0690 w kwocie 73.731,32 zł z tytułu opłat za wyżywienie wychowanków i w § 0830 w kwocie 240 zł z tytułu usług. Windykację zaległości prowadzi Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu.
- 10) W dziale 855:
- w rozdziale 85508: w § 0640 w kwocie 447,20 zł z tytułu kosztów upomnień, w § 0680 w kwocie 106.223,82 zł z tytułu należności od rodziców biologicznych, których dzieci zostały umieszczone w rodzinach zastępczych, w § 0920 w kwocie 19.439,88 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości, w § 0940 w kwocie 1.284,11 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze w latach poprzednich. Windykację należności prowadzi PCPR w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne, tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu.
 - w rozdziale 85510: w § 0640 w kwocie 148 zł koszty upomnień, w § 0680 w kwocie 117.519,94 zł z tytułu należności od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, w § 0920 w kwocie 16.509,11 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości, w § 0940 w kwocie 468,06 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń przez wychowanków latami poprzednich. Zaległości egzekwowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne – tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu. Ponadto w § 0970 w kwocie 16.472,36 zł zaległości od powiatów i w § 2900 w kwocie 33.441,31 zł zaległości od gmin z tytułu pokrycia kosztów za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Zaległości egzekwowane są przez Starostwo Powiatowe.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. występują nadpłaty w kwocie 6.478,20 zł, które dotyczą:

- 1) działu 700, rozdziału 70005 w § 2360 w kwocie 5.420,67 zł z tytułu udziału powiatu w dochodach Skarbu Państwa,
- 2) działu 756, rozdziału 75618 w § 0490 w kwocie 52,10 zł w § 0570 w kwocie 200,00 zł (nadpłata za ustawianie urządzeń w pasie drogowym i nadpłata z tytułu kary za nieterminową rejestrację pojazdu przez osobę fizyczną),
- 3) działu 801, rozdziału 80132 w § 0750 w kwocie 8,45 zł z tytułu nadpłaconej należności za czynsz oraz rozdziału 80146, § 0830 w kwocie 12,50 zł z tytułu opłat za prowadzenie Zakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej oraz w § 0920 w kwocie 2,64 zł z tytułu nadpłaconych odsetek od zaległości,
- 4) działu 852, rozdziału 85203 w § 2320 w kwocie 1 zł z tytułu nadpłaty przez powiat za pobyt osób w OW,
- 5) działu 854, rozdziału 85403 w § 0830 w kwocie 2,00 zł (z tytułu nadpłaconych usług za wyżywienie), w rozdziale 85420 w § 0830 w kwocie 2 zł z tytułu nadpłaconych usług za wyżywienie wychowanków i personelu,
- 6) działu 855, rozdziału 85508 § 0680 w kwocie 767,84 zł (nadpłacona wpłata rodzica biologicznego za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej) i w § 2900 kwota 9 zł nadpłata z gminy z tytułu pokrycia części kosztów za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych.

IV. Wydatki budżetu powiatu

Plan wydatków budżetu Powiatu Lubańskiego na dzień 31.12.2022 r. wynosi 80.110.969,32 zł wykonanie wynosi 77.460.687,76 zł, co stanowi 96,7 % planu. Łączne zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 4.155.638,35 zł. Omówienie danych oraz wyjaśnienie znacznych różnic między planem i wykonaniem przedstawia się poniżej.

1) **Wydatki bieżące** na plan w wysokości 74.974.486,57 zł, wykonanie wynosi 73.369.112,09 zł, co stanowi 97,9 % planu z tego:

- a) **wydatki jednostek budżetowych** - na plan w wysokości 61.954.838,48 zł, wykonanie wynosi 60.966.089,25 zł, co stanowi 98,4 % planu, z tego:
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4010 – 4090, 4110, 4120, 4170, 4180, 4710, 4780, 4790, 4800) - na plan w wysokości 45.637.935,24 zł, wykonanie wynosi 45.373.329,70 zł, co stanowi 99,4 % planu,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - na plan w wysokości 16.316.903,24 zł wykonanie wynosi 15.592.759,55 zł, co stanowi 95,6 % planu;
- b) **dotacje na zadania bieżące** - na plan w wysokości 5.302.112,18 zł, wykonanie wynosi 4.850.866,17 zł, co stanowi 91,5 % planu.

W strukturze wewnętrznej dotacji występują:

- § 2310 – dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - na plan w wysokości 116.285,29 zł, wykonanie wynosi 100,0%,
- § 2320 – dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - na plan w wysokości 1.243.658,29 zł, wykonanie wynosi 1.216.455,04 zł, tj. 97,8%,
- § 2360 – dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – na plan w wysokości 1.561.200,00 zł wykonanie wynosi 1.534.840,89 zł, tj. 98,3%,
- § 2540 – dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - na plan w wysokości 2.162.115,60 zł wykonanie wynosi 1.770.035,77 zł, tj. 81,9%,
- § 2580 – dotacje podmiotowe z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - plan i wykonanie w kwocie 80.320 zł,
- § 2780 – dotacja celowa przekazywana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej - na plan w wysokości 132.533 zł wykonanie wynosi 126.929,54 zł, tj. 95,8%.

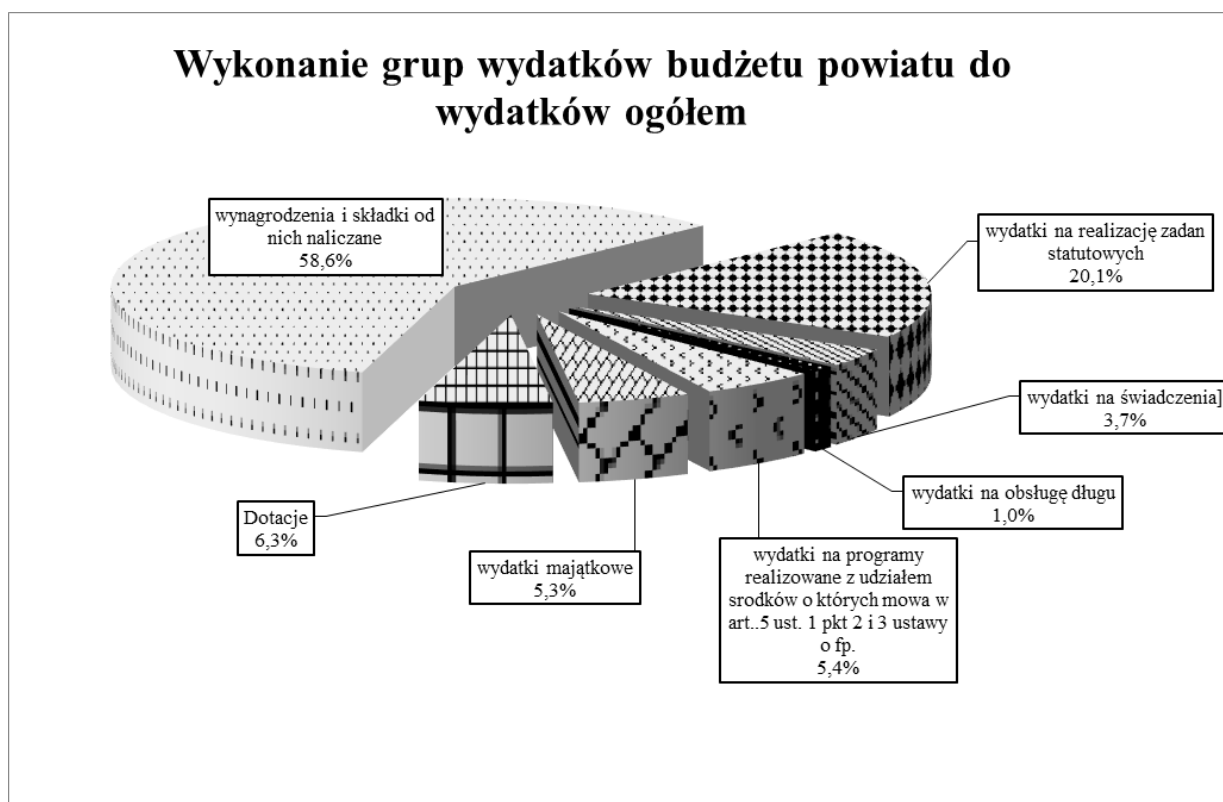
Wykonanie planu dotacji jest zgodne z podpisanymi umowami i harmonogramem przekazywania środków. Tabełaryczne zestawienie przekazywanych dotacji przedstawia **załącznik Nr 9** do niniejszej informacji. Wydatki te zostaną szczegółowo omówione przy poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

- c) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** - na plan w wysokości 2.573.899,01 zł, wykonanie wynosi 2.544.073,56 zł, co stanowi 98,8 % planu.
- d) **wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (zadania bieżące)** - na plan w wysokości 4.335.825,65 zł wykonanie wynosi 4.200.280,72 zł, co stanowi 96,9 % planu.
- e) **wydatki na obsługę długu publicznego** – na plan 807.811,25 zł, wykonanie wynosi 807.802,39 zł, co stanowi 100,0 % planu - wydatki omówiono szczegółowo w pkt IV rozdział 75702.

2) **Wydatki majątkowe, w tym (inwestycje, dotacje inwestycyjne i zakupy inwestycyjne)** - na plan w wysokości 5.136.482,75 zł, wykonanie wynosi 4.091.575,67 zł, co stanowi 79,7 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

- § 6010 - wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego zaplanowane w wysokości 437,46 zł zostały zrealizowane w 100%,
- § 6050 – wydatki na inwestycje zaplanowane w wysokości 3.203.083,20 zł wykonano w kwocie 2.919.593,02 zł, co stanowi 91,1% planu,
- § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne – plan w wysokości 118.303,20 zł, wykonano w kwocie 118.198,20 zł, co stanowi 100,0% planu,
- §§ 6057,6058, 6059, 6067, 6068, 6069 – wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne finansowane przy udziale środków z UE - zaplanowane w wysokości 972.900,80 zł zostały zrealizowane w kwocie 867.185,81 zł, co stanowi 89,1% planu,
- § 6230 przekazanie dotacji na dofinansowanie inwestycji jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. Zaplanowana na kwotę 65.450 zł dotacja została zrealizowana w 99,1%, tj. w kwocie 65.853,09 zł,
- § 6300 przekazanie pomocy finansowej w formie dotacji celowej zaplanowane i wykonane w kwocie 25.000 zł,
- § 6690 zwrot niewykorzystanej dotacji ze środków PFRON przeznaczonej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego zaplanowany i zrealizowany w kwocie 169,12 zł.
- § 6800 – rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne - po rozwiązaniu środków z rezerwy celowej pozostała kwota w wysokości 655.000 zł.



Tabelaryczne zestawienie wydatków inwestycyjnych (inwestycje i zakupy inwestycyjne) przedstawia **załącznik Nr 6** do niniejszej informacji.

Wydatki majątkowe zostaną omówione przy poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Natomiast wykonanie grup wydatków budżetu powiatu do wydatków ogółem przedstawia poniższa struktura.

Tabelaryczne zestawienie wydatków przedstawiają **załącznik Nr 2 i załącznik Nr 5B** do niniejszej informacji. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i grupach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Zaplanowane na kwotę 26.894 zł wydatki wykonano w kwocie planowanej. Środki przeznaczone były na realizację następujących zadań:

- 1) dotacja w kwocie 10.000 zł - Zarząd Powiatu ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych dla organizacji pozarządowych w rozumieniu art.3 ust. 2 i 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Celem konkursu było wyłonienie i dofinansowanie projektów na realizację zadań publicznych Powiatu Lubańskiego o charakterze ponadgminnym na rok 2022 z zakresu ekologii i ochrony zwierząt polegających na „Dofinansowaniu zakupu karmy do zimowego zakarmiania rodzin pszczelich z przeznaczeniem dla pszczelarzy z terenu powiatu lubańskiego”. Złożona została jedna oferta przez Regionalny Związek Pszczelarzy w Jeleniej Górze, z którym Powiat Lubański zawarł umowę nr 119/2022 w dniu 07.07.2022 r. r. Dotacja została przekazana w lipcu 2022 r. a zadanie zrealizowano do 30 listopada 2022 r. i rozliczono w terminie 30 dni od dnia jego zakończenia. Środki na ten cel finansowane były wpływami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
- 2) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane na kwotę 16.894,00. Źródłem finansowania wydatków była dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Zaplanowane na kwotę 86.106,00 zł wydatki wykonano w kwocie 86.104,89 zł tj. 100,0%. Realizację wydatków przedstawia się poniżej.

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Zalesienia gruntów rolnych wykonane zostały w latach 2002 – 2003 przez rolników na podstawie ustawy z dnia 8 czerwca 2001 r. o przeznaczeniu gruntów rolnych do zalesienia.

Środki na ekwiwalenty dla rolników za zalesienia są przekazywane na zasadach określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 marca 2002 r. w sprawie szczegółowych zasad rozliczania Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z właściwymi starostami w zakresie przekazywania środków finansowych na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych oraz sposobu i terminów płatności zgodnie z kwartalnymi wnioskami Starosty Lubańskiego. Rolnikom ekwiwalent wypłacany jest w miesięcznych ratach w terminie do dnia 10 każdego miesiąca.

W 2022 roku na wypłatę ekwiwalentu (świadczenia na rzecz osób fizycznych) zaplanowano kwotę w wysokości 55.439 zł. Do dnia 31 grudnia 2022 r. wypłacono ekwiwalent za zalesienia w wysokości 55.438,17 zł (100% planu).

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

W roku 2022 na plan w kwocie 30.667 zł wydatkowano kwotę 30.666,72 zł, co stanowi 100,0% planu. W ramach rozdziału realizowane były wydatki dotyczące usług za prowadzony nadzór nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa w ramach umowy z firmą nr 283/2019 z dnia 9 grudnia 2019 r.

Wykonane wydatki dotyczą opłaty za nadzór prowadzony w 2022 r. - na podstawie wystawionych faktur VAT od grudnia 2021 r do listopada 2022 r. Zobowiązanie w kwocie 2.555,56 zł za miesiąc grudzień 2022 zostało uregulowane w styczniu 2023 r.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Zaplanowane na kwotę 7.401.894,09 zł wydatki zrealizowano w 99,2%, tj. w wysokości 7.341.728,96 zł. Wydatki w dziale finansowane były dotacją na podstawie porozumienia z jednostką samorządu terytorialnego, środkami Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych oraz środkami własnymi powiatu. Poniżej omówiono wydatki w poszczególnych rozdziałach.

Rozdział 60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe

Zaplanowane na kwotę 126.943,72 zł wydatki statutowe (§ 4300) zrealizowano w kwocie planowanej. Zadanie w całości finansowane jest ze środków Województwa dolnośląskiego. Realizacja zadania polega na wypłacaniu rekompensaty Operatorom transportu zbiorowego z tyt. utraconych przychodów z tyt. stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w transporcie zbiorowym do wysokości poniesionej z tego tytułu straty. W wykonanych wydatkach kwota w wysokości 3.191,60 zł stanowi rozliczenie za rok 2021. Wydatki finansowane były dotacją z budżetu państwa (§ 2330) i zgodnie z wytycznymi dysponenta środków zaliczone były do zadań zleconych ustawami realizowanymi przez Powiat.

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Zaplanowane na kwotę 2.141.642,26 zł wydatki zrealizowano w 97,3%, tj. w kwocie 2.083.062,01 zł. Planowane w ramach rozdziału wydatki dotyczyły:

- 1) realizacji zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej. Planowanym źródłem finansowania zadania były
 - środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 1.905.665 zł,
 - dotacja z Powiatu Lwóweckiego w kwocie 42.727,26 zł,
 - pomoc finansowa w formie dotacji celowych z gmin w łącznej kwocie 148.500,48 zł.
 - wkład własny Powiatu w kwocie 24.749,52 zł.

Plan wysokości 2.121.642,26 zł zrealizowano w kwocie 2.063.087,31 zł, co stanowi 97,2% planu, w tym:

- wydatki finansowane z tytułu porozumień – kwota 187.308,06 zł (gminy kwota 148.229,82 zł, Powiat Lwówecki kwota 39.078,24 zł),
 - środki z Funduszu kwota 1.851.074,30 zł,
 - wkład własny powiatu kwota 24.704,95 zł.
- 2) przekazania dotacji dla Powiatu Lwóweckiego na podstawie porozumienia w sprawie dofinansowania publicznego transportu zbiorowego. Plan dotacji wysokości 20.000 zł (§ 2320) został zrealizowany w kwocie 19.974,70 zł, co stanowi 99,9% planu.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan w wysokości 2.154.296 zł (wydatki bieżące) wykonano w kwocie planowanej.

Wydatki w rozdziale finansowane były dotacją otrzymywaną na podstawie podpisanego z Zarządem Województwa Dolnośląskiego porozumienia w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- 1) wydatki jednostek budżetowych kwota 2.132.296 zł, z tego:
 - a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 1.198.250 zł,
 - b) na wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 934.046. Wydatki przeznaczono na zakup materiałów: m.in. paliwa, masy asfaltowej, zakupem usług związanych z bieżącym utrzymaniem dróg wojewódzkich m.in. na pielęgnację i wycinanie drzew, usuwanie potraconych zwierząt, ubezpieczenie mienia i samochodów, podatek od środków transportu, odpis na ZFŚS.
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wydatkowano kwotę w wysokości 22.000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Powiatowy Zarząd Dróg wykazuje zobowiązania niewymagalne w wysokości 93.187,61 zł dotyczące: dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz faktur za materiały, zakup energii i usługi płatne w styczniu 2023 r.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Na plan ogółem w wysokości 2.978.527,18 zł, wykonanie wynosi 2.977.143,10 zł, co stanowi 100 % planu.

- 1) Na wykonane w kwocie 391.114,93 zł (99,6%) wydatki bieżące składają się:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg w Lubaniu wykonane w kwocie 371.452,92 zł (99,6 % planu). Środki przeznaczono głównie na zakup paliwa, materiałów do zimowego i bieżącego utrzymania dróg powiatowych, do remontów wykonywanych siłami własnymi oraz na zakup usług pozostałych (bieżące i zimowe utrzymanie dróg). Od roku 2022, w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, w ramach rozdziału realizowane są wydatki o charakterze usługowym,
 - dotacja (§ 2310) przekazana w kwocie 19.662,01 zł (100% planu). W ramach planu Starostwa wydatkowano środki na podstawie porozumienia z Gminą Miejską Lubań w sprawie realizacji remontu mostu w ciągu ulicy Starolubańskiej stanowiącego połączenie między drogą wewnętrzną w granicach działki nr 11, AM 20 obręb 0002 Lubań będącą w zarządzie Burmistrza Miasta Lubań a drogą usytuowaną w graniach działki nr 47, AM 20 obręb 0002 Lubań będącą własnością Powiatu Lubańskiego.
- 2) Wydatki majątkowe zaplanowane i wykonane w kwocie 2.586.028,17 zł przeznaczone zostały na zadania:
- inwestycja pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2447D w km 0+300-3+918 w miejscowości Zaręba-Wesołówka-Siekierczyn” wykonana w kwocie 2.549.128,17 zł. Źródłem finansowania zadania były:
środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.039.302,54 zł (§ 6050), środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wraz z odsetkami w kwocie 96.138,97 zł (§ 6100) oraz środki własne w kwocie 413.686,66 zł (§ 6050).
 - zadanie pn. „Przebudowa mostów: JN101024367 w Mściszowie, JN101024400, JN101024399 w Leśnej, JN101024371 w Radostowie, JN101024380, JN101024381, JN101024382 w Nawojowie” zaplanowane i wykonane na kwotę ogółem 36.900 zł. Zadanie (wykonanie dokumentacji) finansowane było ze środków własnych.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Powiatowy Zarząd Dróg wykazuje zobowiązania niewymagalne w wysokości 7.973,16 zł dotyczące m.in. otrzymanych faktur za materiały i usługi płatne w styczniu 2023 r.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność.

Zaplanowane w wysokości 484,93 zł wydatki finansowane były dotacją z budżetu państwa przeznaczoną na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w Starostwie Powiatowym - kwota 115,93 zł i środkami własnymi powiatu w kwocie 369 zł na zakup blankietów i dokumentów rejestracyjnych jednostek pływających o długości do 24 m. Plan wydatków z zakresu administracji rządowej nie został wykonany, (nie było zapotrzebowania). Plan wydatków własnych wykonano w kwocie 284,13 zł, co stanowi 58,0% planu ogółem i 77% planu wydatków własnych.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Zaplanowane w wysokości 39.328,13 zł wydatki zrealizowano w kwocie 38.233,45 zł, co stanowi 97,2% planu.

- 1) W ramach wydatków bieżących zaplanowanych na łączną kwotę 14.328,13 zł zrealizowano wydatki w kwocie 13.233,45 zł, co stanowi 92,4% planu wydatków bieżących. W 2022 roku zostały przekazane dotacje w kwocie 3.500 zł dla organizacji pożytku publicznego z zakresu turystyki. Plan dotacji wykonano w 100%.

W rozdziale zaplanowano również zadanie na kwotę 10.828,13 zł finansowane ze środków UE pn. „Odkryj ukryte klejnoty”. Projekt realizowany jest w latach 2022- 2023. Całkowity koszt projektu stanowi kwotę 28.833,75 zł. Planowanym źródłem finansowania wydatków w roku 2022 były środki z budżetu UE w kwocie 9.203,91 zł i wkład własny w kwocie 1.624,22 zł. Do 31 grudnia 2022 roku poniesiono wydatki w ramach projektu w kwocie 9.733,45 zł, co stanowi 89,9% planu, w tym kwota w wysokości 8.273,44 zł finansowana ze środków UE.

- 2) Wydatki majątkowe w § 6300 zaplanowane na kwotę 25.000 zł - przekazanie Gminie Leśna pomocy finansowej w formie dotacji celowej na realizację zadania pn. „Budowa kładki pieszo-rowerowej nad Jeziorem Leśniańskim stanowiącej łącznik pomiędzy Gminą Leśna a Gminą Olszyna” zrealizowano w kwocie planowanej.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Wydatki w tym dziale finansowane są środkami własnymi powiatu zaplanowanymi na kwotę 17.526,61 zł oraz dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 252.478,00 zł. Plan ogółem w wysokości 270.004,61 zł zrealizowano w kwocie 262.317,78 zł, co stanowi 97,2% planu, z tego:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane i wykonane w kwocie 163.083 zł (w całości finansowane były dotacją z budżetu państwa),
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano w kwocie 99.234,78 zł, co stanowi 92,8% planu, z tego:
 - zadania własne wykonane w kwocie 11.914,26 zł (68,0% planu), w wykonanych wydatkach znaczący udział miały wyceny nieruchomości i opłaty sądowe i komornicze,
 - zadania z zakresu administracji rządowej wykonane w kwocie 87.320,52 zł (97,7% planu),Środki z dotacji wydawkowano do wysokości zapotrzebowania m.in. na wycenę nieruchomości Skarbu Państwa, opłaty sądowe, usługi remontowe.

Wykonanie wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej wynosi łącznie 250.403,52 zł, co stanowi 99,2 % planu.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w wysokości 1.547.840 zł wydatki zrealizowano w 98,8%, tj. w wysokości 1.529.961,08 zł. Wydatki w tym dziale finansowane były dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz środkami własnymi powiatu. W strukturze wewnętrznej tego działu udział miały:

Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

Zaplanowane na kwotę ogółem 1.080.665 zł wydatki wykonano w kwocie 1.062.789,60 zł, co stanowi 98,3% planu. Wydatki przeznaczono na:

- 1) Wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 1.035.665 zł wykonano w 98,3%, tj. w kwocie 1.017.894,60 zł. Środki wydawkowano na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w łącznej kwocie 783.513,15 zł (98,9% planu) - są to wynagrodzenia pracowników Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Z powyższej kwoty na wynagrodzenia finansowane z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej wydawkowano 135.377,00 zł (100% planu),
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 234.381,45 zł (96,2 % planu). Wydatki statutowe finansowane z dotacji zrealizowano w kwocie 136.923,60 zł, co stanowi 97,9% planu, Środki wydawkowano m.in. na zakup materiałów i wyposażenia, usługi telekomunikacyjne i usługi pozostałe. W szczególności z dotacji wydawkowano środki za wykonanie bazy BDOT, GESUT dla gminy Platerówka (75.030 zł brutto), dla obrębu Henryków Lubański, gmina Lubań (52.053,60 zł brutto) oraz na przeliczenie osnowy wysokościowej do państwowego układu PL-EVRF2007 -NH (9.840 zł brutto).
- 2) Wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 45.000 zł (§ 6060) na zadanie pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania – zakup serwera pamięci masowej z zasilaczem awaryjnym”. Zadanie zrealizowano w 99,8%, tj w kwocie 44.895 zł. Wydatek finansowany był dotacją z budżetu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 40.000 zł (100% wykonania) i środkami własnymi Powiatu w kwocie 4.895 zł (97,9% planu).

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Zadania realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lubaniu zaplanowane na kwotę 467.175 zł, wykonano w kwocie 467.171,48 zł, co stanowi 100,0 % planu.

W strukturze wykonanych wydatków występują:

- 1) wydatki jednostek budżetowych wykonano w wysokości 466.371.302,48 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w wysokości 421.232,27 zł;
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonano w wysokości 45.139,21 zł.
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane na kwotę 800 zł zrealizowano w kwocie planowanej.

Na dzień 31.12.2022 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 31.018,83 zł dotyczące podatku od wynagrodzeń, składek ZUS oraz faktury za usługi płatne w styczniu 2023 r.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na plan w wysokości 8.903.171,00 zł, wykonanie wynosi 8.646.444,25 zł, co stanowi 97,1% planu. Plan wydatków z zakresu administracji rządowej w wysokości 30.486,33 zł zrealizowano w 100%. W strukturze wewnętrznej działu występują niżej wymienione rozdziały.

Rozdział 75019 – Rady powiatów

Plan w wysokości 235.000 zł, wykonano w kwocie 219.345,52 zł, co stanowi 93,3% planu.

Środki finansowe przeznaczono na: świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłatę diet radnych, koszty podróży służbowych) w kwocie 215.878,97 zł (95,9% planu) i na wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki (zakup materiałów i wyposażenia, środków żywności, usługi pozostałe oraz usługi telefoniczne) w łącznej kwocie 3.466,55 zł (34,6% planu).

Realizacja wydatków statutowych przebiegała zgodnie z zapotrzebowaniem zapewniając obsługę radnych Rady Powiatu Lubańskiego. W 2022 roku odbyło się 11 posiedzeń Rady Powiatu, 95 posiedzeń stałych Komisji Powiatu, podjęto 90 uchwały Rady Powiatu i 219 uchwał Zarządu Powiatu.

W rozdziale występują zobowiązania niewymagalne z tytułu otrzymanej faktury za usługi telekomunikacyjne z terminem płatności w styczniu 2023 r. w kwocie 29,99 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

Planowane na rok 2022 wydatki ogółem w wysokości 7.410.874,67 zł wykonano w kwocie 7.291.430,08 zł, co stanowi 98,4% planu. Od 2022 roku w rozdziale ujmuje się dodatkowo wynagrodzenia pracowników Powiatowego Zarządu Dróg w Lubaniu oraz wydatki statutowe i świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z utrzymaniem stanowisk pracy tej jednostki. Zaplanowane w rozdziale środki przeznaczone były na:

- 1) Wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 7.259.799,67 zł wykonano w kwocie 7.142.600,08 zł (98,3% planu), z tego:
 - a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 7.117.338,81 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 5.932.052,59 zł (99,8% planu), w tym:
 - wynagrodzenia pracowników PZD w Lubaniu – kwota 563.886,84 zł (99,7% planu),
 - wynagrodzenia pracowników Starostwa – kwota 5.368.165,75 zł (99,8% planu),
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 1.185.286,22 zł (92,6 % planu), w tym:
 - wydatki PZD w Lubaniu kwota 130.679,76 zł (98,1% planu),
 - wydatki Starostwa kwota 1.054.606,46 zł (91,9% planu),W ramach wydatków Starostwa zaplanowano i wykonano na kwotę 8.192 zł wydatki na ustawiczne szkolenia pracownika, w związku z otrzymaniem środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 21.878,77 zł (82,9% planu), w tym: 6052695
 - świadczenia dla pracowników PZD w Lubaniu kwota 9.240,41 zł (97,3% planu),
 - świadczenia dla pracowników Starostwa w Lubaniu kwota 12.638,36 zł (74,8% planu).
 - c) wydatki bieżące na projekty finansowane z udziałem środków z UE zaplanowane w wysokości 10.000 zł (§ 4307), wykonane w kwocie 3.382,50 zł (33,8% planu). Projekt finansowany w całości ze środków UE pn. „Cyfrowy powiat” przewidziany do realizacji w latach 2022-2023.
- 2) W 2022 roku w ramach planu Starostwa Powiatowego zaplanowano wydatki inwestycyjne (§ 6050) na kwotę 151.075 zł. Plan zrealizowano w kwocie 148.830 zł, co stanowi (98,5% planu). W ramach paragrafu realizowano zadania:
 - „Modernizacja okien witrażowych w budynku Starostwa” zaplanowana i wykonana w kwocie 126.075 zł. Zadanie finansowane było z dochodów własnych Powiatu.
 - „Montaż systemu wyłączników pożarowych prądu w budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu” zaplanowana na kwotę 25.000 zł. Zadanie zrealizowano w 91,0%, tj. w kwocie 22.755 zł.

W rozdziale występują zobowiązania niewymagalne z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzenia oraz otrzymanych faktur z terminem płatności w styczniu 2023 r. w łącznej kwocie 571.578,76 zł.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Zaplanowane w wysokości 30.486,33 zł wydatki finansowane były dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej. Plan zrealizowano do wysokości kwoty planowanej. Środki przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia członków komisji lekarskiej i poborowej oraz średniego personelu medycznego) w wysokości 22.044,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup niezbędnych materiałów, badania specjalistyczne, zakup usług pozostałych, oprawa ksiąg) w kwocie 8.442,33 zł.

Rozliczenie dotacji dotyczące kwalifikacji wojskowej zostało przekazane do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu w dniu 12.05.2022 r.

Rozdział 75058 – Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą

Plan w wysokości 2.100 zł (wydatki statutowe) ze względu na brak zapotrzebowania nie był realizowany.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowane na kwotę 133.060 zł wydatki zrealizowano w kwocie 124.347,11 zł (wydatki statutowe), co stanowi 93,5 % planu.

W ramach rozdziału wykonywane były zadania związane z działalnością promocyjną powiatu. Środki wydatkowano na nagrody konkursowe, zakup materiałów i zakup usług pozostałych.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Zaplanowane na kwotę 1.091.650 zł (wydatki bieżące), wykonano w kwocie 980.835,21 zł, tj. w 89,8%.

Środki wydatkowano na:

- 1) dotację w kwocie 4.000 zł (100% planu) dla organizacji pożytku publicznego wyłonionej w ramach otwartego konkursu. Zawarto umowę ze Stowarzyszeniem na wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Prowadzenie Lokalnego Inkubatora Organizacji Pozarządowych w Lubaniu w 2022 roku”,
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonane w kwocie 87.475,84 zł (99,5% planu),
- 3) wydatki statutowe w łącznej kwocie 889.009,37 zł (89,0% planu), z tego m.in.: na zapłatę składek za członkostwo Powiatu Lubańskiego w stowarzyszeniach kwota 70.831,36 zł, na zakup druków komunikacyjnych – kwota 364.358,62 zł, na zakup tablic rejestracyjnych 89.149,78 zł.

Od 2022 roku w rozdziale ujmuje się wydatki Starostwa nie związane bezpośrednio z utrzymaniem stanowisk pracy (o charakterze usługowym).

Ponadto decyzją GK.6844.1.3.2020 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 25.02.2021 r. ustanowiono trwałe zarząd na rzecz jednostki do nieruchomości oznaczonej jako działka nr 71/1 oraz działka nr 27/2. W związku z powyższym w rozdziale zaplanowano wydatki własne Środowiskowego Domu Samopomocy w Smolniku na łączną kwotę 214.538 zł. Plan zrealizowano w 99,4%, tj. w kwocie 213.190,65 zł, z tego: wydatki na wynagrodzenia w kwocie 153.175,84 zł, wydatki statutowe w kwocie 159.664,81 zł i wydatki na świadczenia w kwocie 350 zł.

W rozdziale występują zobowiązania niewymagalne z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzenia oraz faktury za materiały z terminem płatności w styczniu 2023 r. w łącznej kwocie 2.304,83 zł.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Zaplanowane na kwotę 4.200 zł wydatki finansowane dotacją na zasadzie porozumienia zawartego z Dolnośląskim Urzędem Wojewódzkim na organizację ćwiczeń obronnych w ramach „Programu

Szkolenia Obronnego na lata 2021-2026” zostały zrealizowane w kwocie 3.224,40 zł, co stanowi 76,8%. Ćwiczenia obronne na terenie Powiatu Lubańskiego pn. „ZAPORA 2022” przeprowadzono w dniach 21-22 września 2022 r. Szczegółowe rozliczenie dotacji przekazano do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu w dniu 05.10.2022 r.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Plan wydatków w dziale w wysokości 7.638.998,82 zł finansowany był dotacją celową na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 5.933.621,00 zł, środkami własnymi powiatu oraz środkami z budżetu UE. Wykonanie ogółem stanowi kwotę 7.437.297,26 zł, tj. 97,4%. Wydatki finansowane z budżetu państwa zrealizowano w 100,0% (kwota 5.932.837,84 zł).

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Wydatki w rozdziale zaplanowane na kwotę 5.922.259 zł finansowane były dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej.

Plan wydatków wykonano w 100%, tj. w kwocie 5.921.475,84 zł. Środki przeznaczono na wydatki bieżące, w szczególności na

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 5.763.393,68 zł, z tego:

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych – 5.289.122,72 zł,
- b) na realizację zadań statutowych – 474.270,96 zł,

- 2) na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 158.082,16 zł, tj. 33,5%.

Na powyższe wykonanie składa się m.in. wypłata równoważników pieniężnych wypłacanych funkcjonariuszom za remont i brak lokalu mieszkalnego, dopłaty do wypoczynku dla funkcjonariuszy i ich rodzin. Przejazdy raz w roku dla funkcjonariuszy i dojazdu do szkół. Środki na świadczenia wydatkowano do wysokości zapotrzebowania.

Realizacja budżetu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu prowadzona była zgodnie z planem finansowym.

Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 362.041,40 zł i dotyczą wydatków osobowych nie zaliczonych do uposażeń, podatku od wynagrodzeń, składek ZUS i Funduszu Pracy, faktur za materiały i usługi z terminem płatności przypadającym w styczniu 2023 r.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Zaplanowane na kwotę ogółem 1.539.523,44 zł wydatki wykonano w kwocie 1.338.605,04 zł (86,9% planu).

- 1) wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 540.993,94 zł zrealizowano w 82,4%, tj. w łącznej kwocie 445.790,53 zł i przeznaczono na:

- wydatki w ramach programu „Bezpieczny Powiat” (koszty usług i zakup akumulatora na potrzeby zarządzania kryzysowego celem utrzymania łączności w sieci radiowej Wojewody Dolnośląskiego), ponadto dokonano zakupu materiałów budowlanych do przeprowadzenia remontu pomieszczeń oraz wykonanie usługi związanej ze sprzątnięciem pomieszczeń, które zostały przeznaczone do dyspozycji dla ewentualnych uchodźców z Ukrainy w łącznej kwocie 3.220,22 zł, w tym wydatki z rezerwy celowej na zakup materiałów i przygotowanie miejsc noclegowych dla Uchodźców kwota 1.505,75 zł,
- ubezpieczenie sprzętu zakupionego w ramach projektu pn. „Kom(m)ando Zur Hilfe! Na pomoc!” i podatek od środków transportu łącznie kwota 8.776,98 zł,
- wydatki bieżące projektu pn. „Kom(m)ando Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu” kwota 433.793,33 zł (84,6% planu).

- 2) Wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 998.529,50 zł zrealizowano w kwocie 892.814,51 zł, tj. w 89,4%. Wykonane wydatki dotyczą realizacji wydatków inwestycyjnych projektu pn. „Kom(m)ando Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu”. W 2022 roku realizowane były następujące zadania:

- wydatki inwestycyjne zaplanowane w §§ 6058, 6059 kwota 437.888 zł, w tym środki z UE kwota 372.198 zł zrealizowano w kwocie 343.692,01 zł (78,5%), w tym wydatki finansowane ze środków UE kwota 292.138,20 zł,

- wydatki na zakupy inwestycyjne niekwalifikowane projektu (§ 6060) zaplanowane i wykonane w kwocie 73.303,20 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne (§§ 6068, 6069) zaplanowane w łącznej wysokości 487.346,30 zł, w tym wydatki finansowane z budżetu UE w kwocie 414.244,35 zł. Plan zrealizowano w kwocie 475.819,30 zł, co stanowi 97,6% planu, w tym wydatki finansowane ze środków UE kwota 404.006,53 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2022 r. (z tytułu wydatków projektu) stanowią kwotę 30.311,57 zł. Termin płatności styczeń 2023 r.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Wydatki zaplanowane na kwotę ogółem 177.216,38 zł przeznaczone zostały na realizację nw. zadań:

- 1) na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej. Plan w wysokości 11.362 zł wykonano w kwocie zaplanowanej (100% wykonania).
- 2) na wydatki statutowe Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu zaplanowane i wykonane w kwocie 52.858 zł z tytułu otrzymania środków z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu na podstawie umów zawartych między Komendantem Wojewódzkim PSP we Wrocławiu a Starostą Lubańskim. Środki przeznaczone na zadanie „Pokrycie kosztów utrzymania i funkcjonowania jednostki organizacyjnej PSP oraz zakup niezbędnych towarów i usług” oraz w ramach „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025” na wydatki bieżące Komendy Powiatowej PSP w Lubaniu na zakup umundurowania służbowego,
- 3) na opłatę za usługi i zakup materiałów - wydatki (związane z zakwaterowaniem i całodziennym wyżywieniem oraz zapewnieniem środków czystości i higieny osobistej obywatelom Ukrainy przebywającymi w obiekcie określonym Decyzją nr 161/2022/BZ Wojewody Dolnośląskiego z dnia 23 marca 2022 r.) finansowane ze środków z Funduszu Pomocy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wydatki wykonano w kwocie planowanej tj. w wysokości 112.996,28 zł.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Plan wydatków w wysokości 132.000 zł wykonano w kwocie 131.460,90 zł, co stanowi 99,6% planu. Zadanie wynika z obowiązku wprowadzonego ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej i finansowane jest z dotacji z zakresu administracji rządowej.

W strukturze wykonanych wydatków występują:

- 1) dotacje na zadania bieżące zaplanowane i wykonane w łącznej kwocie 67.980 zł, z tego:
 - porozumienie z Gminą Miejsko-Wiejską Olszyna, Gminą Świeradów-Zdrój i Gminą Miejsko-Wiejską Leśna w sprawie prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej. Dotacje przekazywane były w 12 ratach. Łącznie przekazano dotacje w kwocie 3.960 zł,
 - dotacja dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego wykonana w kwocie 64.020 zł. W punkcie prowadzonym przez organizację pozarządową tj. Świeradów-Zdrój, Leśna i Olszyna udzielono 261 porad,
- 2) wydatki statutowe wykonano w kwocie 63.480,90 zł (99,2 % planu). Środki wydatkowano na zakup usług prawnych i zakup materiałów biurowych.
W 2022 r. w punkcie zlokalizowanym w Starostwie Powiatowym w Lubaniu z pomocy radców prawnych skorzystało 510 osób.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.

Plan wydatków w wysokości 807.811,25 zł wykonano w kwocie 807.802,39 zł, co stanowi 100,0% planu.

Na planowane wydatki składają się odsetki od wyemitowanych w 2013, 2017, 2020 i 2021 roku obligacji, transz kredytów i pożyczki uruchomionych w roku 2020 na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz pożyczki z Funduszu Dostępności dla Polskiej Fundacji Przedsiębiorczości. Odsetki wyliczono zgodnie z warunkami określonymi w poszczególnych umowach, zgodnie z aktualnym WIBOR. Ze względu na

kilkukrotny wzrost stóp procentowych w trakcie roku konieczne było uzupełnienie planu wydatków celem prawidłowego rozliczenia zobowiązań wobec banków.

Odsetki płacone były w terminach zgodnych z terminarzem spłat stanowiących integralną część umowy.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Zaplanowane na kwotę 1.052.711,28 zł wydatki wykonano w 12,0%, tj. w kwocie 126.246,22 zł. Wydatki realizowane są w rozdziałach:

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 147.175 zł związane z opłatą podatku VAT. Od 1 stycznia 2017 roku płatnikiem podatku VAT jest Powiat w imieniu jednostek budżetowych objętych centralizacją w związku z obowiązkiem centralizacji podatku VAT jednostek budżetowych Powiatu na podstawie ustawy z dnia 5 września 2016 r. o szczególnych zasadach rozliczeń podatku od towarów i usług oraz dokonywania zwrotu środków publicznych przeznaczonych na realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu przez jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U z 2018 r. poz. 280).

W 2022 r. zrealizowano wydatki w wysokości 126.246,22 zł, co stanowi 85,8% planu. Znaczne wydatki w rozdziale związane były z zapłatą podatku VAT z tytułu aportu sprzętu do spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Sp. z o.o.

Zobowiązania niewymagalne z tytułu podatku VAT na koniec 2022 roku stanowią kwotę 2.779 zł.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Uchwałą nr XLIV/324/2021 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2022 rok ustalono rezerwy na ogólną kwotę 1.595.249 zł, z tego:

- 1) rezerwa ogólna w wysokości 100.000 zł, stanowiąca 0,14% ogółu zaplanowanych na 2022 rok wydatków;
- 2) rezerwy celowe na zadania bieżące i inwestycyjne w łącznej wysokości 1.495.249 zł, z tego :
 - a) realizacja zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 121.040,00 zł;
 - b) pomoc zdrowotna dla nauczycieli w kwocie 10.660,00 zł;
 - c) nagrody Starosty dla nauczycieli w kwocie 55.549,00 zł;
 - d) stypendia Starosty w kwocie 8.000,00 zł;
 - e) remonty w jednostkach oświatowych w kwocie 25.000,00 zł;
 - f) odprawy emerytalne i regulacja wynagrodzeń 500.000,00 zł;
 - g) rezerwa na zadania bieżące związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 20.000,00 zł;
 - h) rezerwa na zadania inwestycyjne, w tym związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 755.000,00 zł.

W trakcie wykonywania budżetu rozwiązano planowane rezerwy na łączną kwotę 689.712,72 zł, z tego:

- 1) Rezerwa ogólna w kwocie 45.080 zł z przeznaczeniem na wydatki:
 - w dziale 757, rozdziale 75702 § 8110 kwota 4.700 zł celem zabezpieczenia środków na odsetki od obsługi długu w związku ze wzrostem stóp procentowych,
 - w dziale 801 , rozdziale 80146 w § 4210 kwota 40.380 zł celem zabezpieczenia środków na zakup opału w Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Lubaniu.

Pozostały niewykorzystane środki w kwocie 54.920 zł.

- 2) Rezerwy celowe w łącznej kwocie 644.632,72 zł, z tego:
 - a) „Realizacja zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego” w kwocie 10.000 zł na wydatki w dziale 754, rozdziale 75421. Rozwiązania rezerwy dokonano ze względu na sytuację kryzysową jaka powstała na terenie RP w związku z działaniami militarnymi na Ukrainie. Środki przeznaczone zostały na przygotowanie miejsc noclegowych wraz z wyżywieniem dla uchodźców z Ukrainy.

Po dokonanych zmianach pozostała rezerwa w kwocie 111.040 zł.

- b) „Pomoc zdrowotną dla nauczycieli” w łącznej kwocie 10.630 zł z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla nauczycieli emerytów na podstawie wydanych decyzji Starosty Lubańskiego. Pozostała niewykorzystana kwota 30 zł.
- c) Rezerwę „Nagrody Starosty dla nauczycieli w kwocie 54.994,51 zł. Pozostała niewykorzystana kwota 554,49 zł,
- d) Rezerwę „Stypendia Starosty” rozwiązano w kwocie 7.980 zł. Pozostała niewykorzystana kwota 20 zł.
- e) „Remonty w jednostkach oświatowych” w kwocie 25.000 zł z przeznaczeniem na wydatki w § 4270 w dziale 801, rozdziale 80102 kwota 6.980 zł i w dziale 854, rozdziale 85403 kwota 18.020 zł. Zwiększenie wydatków ma na celu dofinansowanie wkładu własnego zadania pn. „Prace remontowe w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Lubaniu celem poprawy bezpieczeństwa osób niepełnosprawnych”
Powyższa rezerwa została rozwiązana w całości.
- f) „Rezerwę na odprawy emerytalne i regulacja wynagrodzeń” w kwocie 436.028,21 zł przeznaczono na odprawy emerytalne i regulację wynagrodzeń dla pracowników jednostek organizacyjnych powiatu zgodnie z wnioskami. Pozostała niewykorzystana kwota 63.971,79 zł.
- g) „Rezerwę na zadania inwestycyjne, w tym związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej” w łącznej kwocie 100.000 zł, z tego”:
 - kwota 60.000 zł na wydatki w rozdziale 801, rozdziale 80195 w § 6050 na wkład własny zadania pn. „Budowa nowej siedziby Powiatowego Centrum Edukacyjnego – Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru inwestorskiego”. Powyższe środki przeznaczone były na dokumentację ww. zadania.
 - kwota 40.000 zł na wydatki w rozdziale 801, rozdziale 80132 w § 6050 na wkład własny zadania pn. „Rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej –Etap I. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor Nadzoru inwestorskiego”. Powyższe środki miały być przeznaczone na dokumentację ww. zadania, niezbędną do przeprowadzenia postępowania przetargowego, w tym Program Funkcjonalno-Użytkowy. Inwestycja przewidziana do realizacji w latach 2022- 2025 dofinansowana zostanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład.

Środki z powyższej rezerwy nie zostały wykorzystane w 2022 r.

Pozostała nierozwiązana rezerwa w kwocie 655.000 zł.

Łączna kwota niewykorzystanych środków z rezerw wyniosła 905.536,28 zł , w tym rezerwa ogólna w kwocie 54.920 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki tego działu stanowią najliczniejszą grupę wydatków w budżecie powiatu i są finansowane subwencją oświatową, dochodami własnymi, środkami z budżetu UE, dotacjami z budżetu państwa na zadania własne i z zakresu administracji rządowej, dotacjami otrzymanymi na podstawie podpisanych porozumień oraz środkami z Funduszu Pomocowego.

Na plan w wysokości 31.469.170,29 zł realizacja wynosi 30.541.682,02 zł, co stanowi 97,1% planu.

W strukturze działu wyróżnia się:

- 1) Wydatki bieżące wykonane w kwocie 30.342.405,70 zł, co stanowi 97,9% planu, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 21.205.759,08 zł, co stanowi 99,2% planu,
 - wydatki statutowe w kwocie 3.772.256,01 zł, co stanowi 98,7 % planu,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 83.739,15 zł, co stanowi 98,6% planu,
 - wydatki bieżące na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wykonanie wynosi 3.694.902,64, co stanowi 98,8% planu;
 - dotacje na zadania bieżące w kwocie 1.585.748,82 zł, co stanowi 80,3% planu (w tym dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych, dotacja celowa na prowadzenie kształcenia w klasach zawodowych w ramach porozumienia z powiatami).
- 2) Wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 480.476,56 zł zostały zrealizowane w kwocie 199.276,32 zł (41,5% planu) , w tym wydatki majątkowe projektów realizowanych z udziałem środków z UE kwota 13.222,50 zł.

Planowane przez jednostki oświatowe dochody oraz subwencja oświatowa na 2022 r. były niewystarczające do funkcjonowania jednostek oświatowych do końca bieżącego roku.

W związku z powyższym zadania oświatowe były na bieżąco weryfikowane i zostały już na początku roku budżetowego dofinansowane z budżetu powiatu.

Biorąc pod uwagę wzrost cen energii, ogrzewania, inflację oraz wzrost zadań szkolnych z tyt. utworzenia dodatkowych oddziałów kształcenia od nowego roku szkolnego, konieczne było sukcesywne uzupełniania planu jednostek oświatowych.

Łączne zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku wykazane przez jednostki oświatowe w ramach działu 801 stanowią kwotę 2.092.315,66 zł i są to głównie zobowiązania dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz otrzymanych faktur za materiały i usługi płatne w styczniu 2022 r.

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

W ramach rozdziału 80102 funkcjonuje szkoła podstawowa specjalna w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Lubaniu, do którego uczęszczają dzieci z orzeczoną niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym i znacznym oraz szkoła podstawowa w Zespole Placówek Terapeutyczno – Wychowawczych we Włosieniu. Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 2 173 233,44 zł zostały wykonane w wysokości 2 154 790,96 zł, co stanowi 99,2% planu, w tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Plan w wysokości 1 860 360,95 zł, został wykonany w kwocie 1 856 623,30 zł (99,8% planu). Wydatki stanowiły wynagrodzenia nauczycieli, pracowników administracji i obsługi.
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Plan w tej grupie wydatków wynosił 305 972,49 zł, z czego jednostki wydatkowały 291 324,47 co stanowi 95,2 % planu. Głównymi wydatkami statutowymi w ZPT Włosień były zakupy materiałów biurowych i środków czystości. Należy również uwzględnić odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup energii, zakup oleju opałowego, zakup usług remontowych oraz innych usług, zakup paliwa do samochodów służbowych, opłaty telekomunikacyjne, opłaty za ubezpieczenie mienia. Realizowano również program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz umiejętności podstawowych i przekrojowych dzieci i młodzieży „Laboratoria przyszłości. Jednostka w tej grupie wydatków poniosła wydatki na zakup niezbędnych materiałów eksploatacyjnych i środków czystości. Zrealizowano remont bieżący – wymiana wykładziny na korytarzu II piętra. Zakup energii cieplnej, elektrycznej i wody. Pokryto koszty profilaktycznych badań lekarskich. Ponadto poniesiono wydatki na usługi: odbioru ścieków, telekomunikacyjne, internet ; podróże służbowe, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS -zgodnie z ustawą o ZFŚS. W rozdziale 80102 zrealizowano wydatki :Zakup pomocy naukowych w ramach realizacji rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz umiejętności podstawowych i przekrojowych dzieci i młodzieży – „Laboratoria przyszłości” – 30.000zł Zrealizowano I etap prac remontowych (Remont korytarza na I piętrze w budynku szkoły) w ramach realizacji zadania „Prace remontowe w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Lubaniu celem poprawy bezpieczeństwa osób niepełnosprawnych”. Zadanie dofinansowane przez UMWD we Wrocławiu ze środków PFRON na podstawie umowy DS.-R/129/2022 z dnia 26.09.2022r.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych plan w ZPT-W wynosi 6 900,00 zł, a wykonanie wyniosło 6 843,19 zł, co stanowi 99,2 % planu. Wykonanie wydatków związanych ze świadczeniami na rzecz osób fizycznych wynika z wypłaty dodatku mieszkaniowego i wiejskiego oraz wypłaty świadczeń BHP dla pracowników.

Rozdział 80115 – Technika

W ramach tego rozdziału funkcjonują trzy szkoły zawodowe w:

- 1) Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu,
- 2) Zespole Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu,
- 3) Zespole Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu.
- 4) w ramach planu finansowego Starostwa Powiatowe realizowane są projekty finansowane z udziałem środków z UE.

Wydatki w rozdziale zasilone zostały środkami z Funduszu Pomocy przeznaczonymi na dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dzieciom ukraińskim.

Wydatki w rozdziale zaplanowano na łączną kwotę 13.935.512,50 zł, z czego wydatkowano kwotę 13.751.899,68 zł, tj. 98,7% zaplanowanych środków, w tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Plan w tej grupie wydatków wynosi 8.811.006,89 zł, z czego wykonano 8.805.066,92 zł, co stanowi (99,9% planu). W ramach wynagrodzeń poniesiono wydatki niekwalifikowane projektu "KOMPETENCJE 4.0" w kwocie 3.417,40 zł.
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Plan w grupie wydatków wynosi 1 393 421,94, z czego jednostki na dzień 31.12.2022 r. wykonały go w wysokości 1 380 896,73 zł, co stanowi 99,10% planu. Do głównych wydatków w tej grupie należały m.in następujące zakupy:
 - a) Zakup materiałów i wyposażenia; główne wydatki to: wydatki zakupy środków czystości, artykułów biurowych, druków, materiałów remontowych, akcesoria komputerowe, paliwo do kosiarki, czasopisma, pomoce dydaktyczne, i inne.
 - b) Przegląd i konserwacji windy, naprawę gaśnic.
 - c) Zakup usług pozostałych z tytułów: opłat za ścieki, prowizje bankowe, usługi pocztowe, prowadzenie KZP, RTV, aktualizacje programów księgowo-kadrowych, abonament VULCAN, ochrona obiektu, obsługa serwisowa kserokopiarek,
 - d) Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
 - e) Zakup usług zdrowotnych,
 - f) Podróże służbowe krajowe.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano 16 567,58 zł, gdzie plan na dzień 31.12.2022 wynosi 16 834,00 zł, co stanowi 98,42 % planu. Wykonanie wydatków związanych z świadczeniami na rzecz osób fizycznych wynika z ustalonego w jednostkach harmonogramu wypłat świadczeń BHP dla pracowników. W ramach budżetu poniesiono wydatki m.in na ekwiwalenty za pranie odzieży, dofinansowanie do okularów korekcyjnych oraz wypłaty odprawy dla pracownika jednostki.
- 4) wydatki bieżące na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane na kwotę 3.578.382,37 zł wydatki wykonano w wysokości 3.533.093,15 zł, co stanowi 98,7% planu, W ramach rozdziału realizowane były projekty:
 - a) projekt pn. „IT&ECONOMY Pro II” realizowany w ramach Programu Wiedza Edukacja Rozwój. Projekt realizowany był w Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu. Wydatki projektu w 2022 roku zaplanowane na kwotę 278.850,54 zł zrealizowano w kwocie planowanej, w tym kwota w wysokości 262.928,17 zł finansowana z budżetu UE,
 - b) projekt partnerski realizowany przez partnerów polskich i czeskich, współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu współpracy transgranicznej Interreg V-A Republika Czeska – Polska pn. "KOMPETENCJE 4.0". Zaplanowane na kwotę 63.401,10 zł wydatki wykonano w kwocie planowanej, w tym kwota w wysokości 53.890,95 zł finansowana z budżetu UE,
 - c) Projekt pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim” realizowany w ramach planu Starostwa Powiatowego. Wydatki bieżące projektu zaplanowane na kwotę 2.955.412,73 zł. Plan wykonano w kwocie 2.952.399,23 zł (99,9% planu),
 - d) Projekt pn. „Akredytacja Erasmusa nr 2020-1-PL01-KA120-VET-096402”. Zadanie zaplanowane w łącznej kwocie 306.718 zł na lata 2021- 2023 realizowane jest przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu. W 2022 roku poniesiono wydatki w kwocie 238.442,28 zł, co stanowi 84,9% planu.
- 5) wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 135.867,30 zł wykonane w 12,0% przeznaczone zostały na:
 - wydatki inwestycyjne projektu pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim” zaplanowane w kwocie 10.467,30 zł, w tym kwota z UE w wysokości 8.897,20 zł wykonano w kwocie planowanej,
 - zadanie: pn. „Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu – termomodernizacja budynku szkoły”. Plan w wysokości 125 400,00 zł, wykonano w kwocie 5.808,00 zł, co stanowi 4,6 %. Poniesiono wydatki na kosztorys i opinię ornitologiczną. Środki

pochodzą z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Zadanie przesunięte do realizacji na rok 2023.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne

W ramach rozdziału przekazywana jest dotacja dla szkół niepublicznych wchodzących w skład Zespołu Szkół Społeczno-Medycznych w Lubaniu, tj. Społeczna Szkoła Policealna w Lubaniu (kształcąca w zawodach: opiekun medyczny, technik bezpieczeństwa i higieny pracy, technik usług kosmetycznych, technik administracji) oraz Medyczna Szkoła Policealna w Lubaniu (kształcąca w zawodach: terapeuta zajęciowy, technik masażysta, technik usług kosmetycznych, opiekunka dziecięca). Rozliczanie dotacji następuje na podstawie comiesięcznych informacji, które obejmują rzeczywistą liczbę uczniów, którzy w danym okresie rozliczeniowym uczestniczą w przynajmniej połowie wymiaru obowiązkowych zajęć edukacyjnych. Do końca 31.12.2022 r. przekazano dotację w wysokości 1 421 313,01 zł, co stanowi 79,0 % planu, który wynosi 1 799 997 zł.

Rozdział 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Branżowa Szkoła I stopnia w Zespole Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu oraz w Zespole Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu, ponadto przekazywana jest dotacja w ramach planu Starostwa Powiatowego w Lubaniu na rzecz innych JST.

Plan w tym rozdziale łącznie dla w/w jednostek wynosi 2 394 437,57 zł, gdzie wykonanie na dzień 31.12.2022 r. wynosi 2 336 014,11 zł, co stanowi 97,6%. Wydatki w rozdziale 80117 poniesione zostały na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Plan w tej grupie wydatków wynosi 1 950 496,72 zł, z tego wykonano 1 949 940,64 zł, co stanowi 99,97% planu.
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Plan w grupie wydatków wynosi 302 426,85 zł, z czego wykonano 299 172,29, co stanowi 98,9 % planu. Jednostki poniosły wydatki na zakup wyposażenia, pomocy naukowych, odpis na ZFŚS, szkolenia oraz zwiększone zużycie energii cieplnej, zakup oleju opałowego, zakup środków czystości, zakup materiałów biurowych, prowizje bankowe, usługi Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej, aktualizacja programów komputerowych, obsługa RODO, Obsługa BHP,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan w grupie wydatków wynosi 4 014,00 zł, gdzie wykonano środki w wysokości 3 925,18 zł, co stanowi 97,8 % planu. Wykonanie wydatków związanych ze świadczeniami na rzecz osób fizycznych wynika z ustalonego w jednostkach harmonogramu wypłat świadczeń BHP dla pracowników.
- 4) w rozdziale przekazywana jest również dotacja powiatom, na podstawie podpisanych porozumień w sprawie kształcenia klas wielozawodowych, wykonano wydatki w wysokości 80 776,00 zł, co stanowi 89,75% planowanych wydatków na ten cel, gdzie plan wynosił 90 000,00 zł. Na teoretyczne kursy kształcenia zawodowego kierowani są uczniowie Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu. Kierownik kształcenia praktycznego w szkole, w porozumieniu z ośrodkami szkoleniowymi ustala harmonogram kursów. Na jego podstawie planowane są środki w budżecie powiatu i zawierane porozumienia.
- 5) wydatki majątkowe. Plan wynosił 47 500,00 zł wykonanie 2 200 zł. co stanowi 4,6 % . W 2022 r. z uwagi na niewyłonienie wykonawcy na zadanie „Zespół szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu – termomodernizacja budynku szkoły” nie wydatkowano środków zadania z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Wykonano jedynie kosztorys oraz opinię ornitologiczną. Zadanie będzie realizowane w 2023 r.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

W ramach tego rozdziału funkcjonują dwa licea ogólnokształcące w:

- 1) Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu,
- 2) Zespole Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu oraz przekazywana była dotacja szkołom niepublicznym w ramach planu Starostwa.

Wydatki w rozdziale finansowane były subwencją oświatową, dochodami własnymi a także środkami z Funduszu Pomocy przeznaczonymi na dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dzieciom ukraińskim.

Wydatki w rozdziale zaplanowano na łączą kwotę 6.019.022,57 zł, z czego wydatkowano kwotę 5.990.407,42 zł, tj. 99,5% zaplanowanych środków, w tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Plan w grupie wydatków wynosi 4.933.897,31 zł, gdzie wykonanie stanowi 4.926.378,82 zł, co stanowi 99,9% planu.
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki. Plan dla jednostek wynosi 770.486,17 zł, gdzie wykonanie wynosi 766.861,71 zł, co stanowi 99,5 % planu. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań przez szkoły publiczne należy zaliczyć wydatki na:
 - a) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
 - b) zakup energii,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia,
 - d) zakup usług pozostałych.
 - e) różne opłaty i składki,
 - f) podróże służbowe,
 - g) usług zdrowotne,
 - h) zakup usług remontowych.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan wysokości 4.673,00 zł, wykonano 4.498,23 zł, co stanowi 96,3 % planu. Wykonanie wydatków związanych ze świadczeniami na rzecz osób fizycznych wynika z ustalonego w jednostkach harmonogramu wypłat świadczeń BHP dla pracowników.
- 4) dotacje na zadania bieżące zostały zaplanowane w wysokości 84.649 zł zostały wydatkowane w wysokości 83.659,81 zł, co stanowi 98,8 % planu. Rozliczanie dotacji następowało na podstawie comiesięcznych informacji, które obejmują rzeczywistą liczbę uczniów, którzy w danym okresie rozliczeniowym uczestniczą w przynajmniej połowie wymiaru obowiązkowych zajęć edukacyjnych.
- 5) wydatki na programy z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o f.p. dotyczą wydatków bieżących projektu pn. „Razem w Europie” Ponadnarodowa mobilność uczniów. Realizowany w ramach programu ERASMUS+ ze środków EFS w ramach PO WER. Projekt wprowadzony do budżetu w 2020 roku przewidziany do realizacji w okresie 01.09.2020 r. - 31.08.2021 r. ze względu na pandemię COVID-19 został przedłużony na 2022 rok. Zaplanowane wydatki w kwocie 160.112,09 zł, w tym kwota finansowana ze środków UE w wysokości 150.969,70 zł zostały zrealizowane w kwotach planowanych. Projekt został zakończony,
- 6) Wydatki majątkowe . Plan wynosi 65 205,00 zł został wykonany w wysokości 48 896,76 zł, co stanowi 74,99 % planu. W ramach środków dokonano adaptacja części korytarza 3-3 na salę lekcyjną (kwota 17.704,76 zł) oraz nagłośnienie na auli szkolnej (kwota 30.400 zł) w Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu. W 2022 r. z uwagi na niewyłonienie wykonawcy na zadanie „Zespół szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu – termomodernizacja budynku szkoły” nie wydatkowano środków zadania z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Wykonano jedynie kosztorys oraz opinię ornitologiczną na kwotę 792 zł (plan stanowił kwotę 17.100 zł). Zadanie będzie realizowane w 2023 r.

Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu. Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 1.453.864,42 zł zostały wykonane w wysokości 1.381.338,16 zł, co stanowi 95,0 % planu, w tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan w wysokości 1 172 843,28 został zrealizowany w kwocie 1 172 842,87 zł (100,0 % planu).
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki. Plan w wysokości 207 092,14 zł, wykonano w kwocie 206 766,38 zł, co stanowi 99,84 % planu, Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań przez szkoły publiczne należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup materiałów i wyposażenia. Jednostka dokonała zakupu opału, środków czystości, artykułów biurowych w tym druków, świadectw szkolnych, pozostałych materiałów,

- b) zakup energii,
 - c) zakup usług pozostałych. Jednostka w ramach tej grupy wydatków dokonała zakupu usług bankowych, aktualizacja programów, utrzymania KZP, obsługa bhp i p.poż, usługi kominiarskie, obsługa RODO,
 - d) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych plan, który wynosił 1 729,00 zł wykonano kwocie 1 728,91 zł (99,9 % wykonania planu). W ramach budżetu jednostka dokonywała wypłat ekwiwalentu za pranie odzieży oraz zakupu środków czystości oraz ubrań roboczych.
- 4) wydatki majątkowe. Plan zadania ujętego w § 6050 pn. „Rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej – Etap I. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor Nadzoru inwestorskiego”. wynosił 72.200,00 zł. Powyższe środki miały być przeznaczone na dokumentację ww. zadania, niezbędną do przeprowadzenia postępowania przetargowego, w tym Program Funkcjonalno-Użytkowy. Inwestycja przewidziana do realizacji w latach 2022- 2025 dofinansowana zostanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Całkowity koszt inwestycji planowanej na rok 2025 stanowi kwotę 3.500.000 zł, w tym kwota dofinansowania 3.430.000 zł. W 2022 roku wydatki nie były realizowane. Koszty dokumentacji zaostały ujęte w Uchwale Budżetowej na 2023 rok.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu oraz Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu. Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 1.413.313,79 zł zostały wykonane w wysokości 1.406.684,79 zł, co stanowi 99,5% planu, w tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan w kwocie 1.139.663,83 zł, został wykonany w wysokości 1.135.849,04 zł, co stanowi 99,7% planu.
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki, plan w wysokości 123 900,90 zł, został wykonany w wysokości 121 157,12 zł, co stanowi 97,8 %. W ramach tej grupy wydatków poniesiono następujące koszty:
 - a) zakup materiałów biurowych i środków czystości,
 - b) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
 - c) zakup energii
 - d) zakup oleju opałowego
 - e) zakup usług remontowych oraz inny usług,
 - f) zakup paliwa do samochodów służbowych
 - g) opłaty telekomunikacyjne,
 - h) opłata za ubezpieczenie mienia
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych, plan na poziomie 20 600,00 zł został wykonany w wysokości kwocie 20 529,57 zł, co stanowi 99,7 % planu. Zespół Placówek Terapeutyczno - Wychowawczych we Włosieniu poniósł wydatki w tytułu wypłaty dodatku wiejskiego, wypłaty świadczeń BHP dla pracowników.
- 4) Wydatki majątkowe. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 129 149,06 zł na zadanie „Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu termomodernizacja budynku warsztatów” zostały zrealizowane w kwocie planowanej. Zadanie finansowane było ze środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan ogółem w rozdziale stanowił kwotę 1.001.040,10 zł. W 2022 r. zrealizowano wydatki w wysokości 994.306,24 zł, co stanowi 99,3% planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 708.836,41 zł (99,7% planu),
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki w kwocie 284.137,18 zł, co stanowi 98,3% planu,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano kwocie 1.332,65 zł (100% planu).

W ramach rozdziału funkcjonuje:

- 1) Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu realizujące zadania własne i powierzone (porozumienie z organami administracji rządowej i z jednostkami samorządu terytorialnego). Plan Powiatowego Centrum Edukacyjnego (z wydatkami na dokształcanie zaplanowanymi na 250 zł) wynosił 900.175,10 zł, wykonanie 898.014,42 zł, co stanowi 99,8% planu (wydatków na dokształcanie w 2022 r. nie wykonano), z tego:
 - a) wydatki własne zaplanowano na kwotę 654.217,50 zł, w ramach których funkcjonuje m.in. Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa przy Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Lubaniu. Wydatki kasy finansowane są opłatami za jej prowadzenie uiszczanymi od jej członków. Plan zadań własnych zrealizowano w 99,7% , tj. w kwocie 652.056,82 zł,
 - b) zadania wynikające z porozumień zawartych przez Powiat Lubański z gminami - doradztwo metodyczne dla nauczycieli. Plan wydatków zgodnie z zawartymi porozumieniami wynosił 21.957,60 zł. Zrealizowano wydatki w kwocie planowanej. Porozumienia zawarte były z następującymi gminami: Gmina Wiejska Lubań, Gmina Siekierczyn, Gmina Platerówka, Gmina Świeradów – Zdrój, Gmina Olszyna i Gmina Leśna.
 - c) zadania z tytułu porozumień z organami administracji rządowej. Zaplanowane na kwotę 224.000 zł wydatki wykonano w kwocie planowanej.
- 2) Doskonalenie zawodowe nauczycieli plan 100.865.00 zł (wydatki statutowe), wykonanie 96.291,82 zł, co stanowi 95,5% planu wydatków w tym rozdziale.
W poszczególnych szkołach realizacja planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli w roku budżetowym 2022 przedstawiała się następująco:

Plan dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli w roku budżetowym 2022					
Lp.	Nazwa szkoły	Dział	Plan na 30.06.2022 r. (zł)	Wyk na 30.06.2022 r. (zł)	Wskaźnik wyk w %
1	Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu	801	36 992,00	36 921,89	100
2	Zespół Szkół Elektryczno- Mechanicznych w Lubaniu	801	7 000,00	3 471,33	49,6
3	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu	801	34 762,00	34 760,99	99,8
4	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Lubaniu	801	14 188,00	14 179,77	99,9
5	Zespół Placówek Terapeutyczno - Wychowawczych we Włosieniu	801	4 223,00	4 219,63	99,9
6	Szkoła Muzyczna I st. w Lubaniu	801	3 700,00	2 738,21	74,0
ŁĄCZNIE			100 865,00 zł	95 291,82	95,5

Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne

W ramach rozdziału 80147 funkcjonuje Biblioteka Pedagogiczna - na podstawie porozumienia zawartego w dniu 22 listopada 1999 roku pomiędzy Zarządem Województwa Dolnośląskiego a Zarządem Powiatu Lubańskiego w sprawie przejęcia Filii Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej ze zmianami, jako zadanie powierzone. Źródłem finansowania budżetu Filii Dolnośląskiej Biblioteki

Pedagogicznej w Lubaniu w 2022 r. jest dotacja celowa otrzymywana z budżetu Marszałka Województwa Dolnośląskiego w wysokości 166.548,00 zł i środki własne w wysokości 2.426,00 zł – składki od czytelników.

Plan wydatków ogółem wynosił 168.974,00 zł, i został wykonany w wysokości 167.610,03 zł, co stanowi 99,2% planu ogółem i 100,0% planu z tytułu porozumień. Wydatki w ramach rozdziału przeznaczono na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane gdzie plan wynosi 131.272,98 zł, został zrealizowany w kwocie 129.923,98 zł (99,0% planu).
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki, plan w grupie wydatków wynosi 37.701,02 zł, wykonanie wynosi 37.686,05 zł, co stanowi 100% planu.

Wydatki finansowane z dochodów własnych wykonano w kwocie 1.062,03 zł, co stanowi 43,8% planu. Środki przeznaczono na zakup materiałów dydaktycznych i książek.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne.

W ramach rozdziału 80148 było realizowane zadanie w ramach modułu 3 wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”. W ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”, dotyczącego wspierania w latach 2019–2023 organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków. Jednostkami odpowiedzialnymi za realizację był: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu oraz Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczy we Włosieniu. Pozyskane środki pozwoliły na remont i wyposażenie stołówki oraz jadalni. Plan wynosił 59 003,79 zł i został wykonany w wysokości 59.003,47 zł, co stanowi 100 % planu.

Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych.

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy musi zostać przeznaczona na kształcenie w szkołach Ponadpodstawowych tj.

- 1) Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu,
- 2) Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatanów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu,
- 3) Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu.

Plan w rozdziale 80152 wynosi 87.475 zł, z czego wykonano wydatki w kwocie 84.824,15 zł, co stanowi 97,0 % planu. W ramach tego rozdziału na dzień 31.12.2022 r. poniesiono wydatki z tytułu wynagrodzeń.

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

Łącznie Powiat Lubański otrzymał środki w kwocie 5.834,40 zł, na:

- 1) wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, dostosowane do potrzeb edukacyjnych i możliwości psychofizycznych uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w 2022 r. Wykorzystana kwota dotacji na rzecz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu wynosi 3.894,70 zł, co stanowi 96,0% planu
- 2) wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w 2022 r. Wykorzystana kwota dotacji przez Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczego we Włosieniu wynosi 1.774,81 zł, co stanowi 99,0% planu

Plan zrealizowano w kwocie 5.663,15 zł, co stanowi 97,1% planu. Źródłem finansowania wydatku była dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan finansowy na 2022 r. wynosił 957.461,70 i został zrealizowany w wysokości 787.826,85 zł, co

stanowi 82,3 % planu. Struktura wykonanych wydatków w rozdziale 80195 przedstawia się następująco:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Plan w grupie wydatków wynosi 568.592,50 zł i został zrealizowany w kwocie 435.472,95, co stanowi 76,6% planu. Środki przeznaczono na: realizowany przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem". Było to zadanie finansowane środkami z tytułu porozumienia z organami administracji rządowej, wynagrodzenie dla ekspertów uczestniczących w komisjach egzaminacyjnych na stopień awansu zawodowego nauczycieli mianowanych;
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek. Plan wynosi 326.434,01 zł wykonanie stanowi 319.587,46 zł, co stanowi 97,9% planu.

W ramach tej grupy wydatków występowały m.in.: wydatki na odpisy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (§ 4440) wykonane w kwocie 209.621,49 zł, wydatki związane z realizacją zadania pn. „Dzień Edukacji Narodowej”, wydatki na realizację zadania „Poznaj Polskę” finansowane z dotacji z tytułu porozumień z organami administracji rządowej i środków własnych zaplanowane i wydatkowane w kwocie 82.280,27 zł, środki na organizację punktu katechetycznego zgodnie z zawartym porozumieniem zaplanowane w kwocie 2.250 zł wykonane w 2.233,73 zł, zakup oprogramowania Arkusz i nabór elektroniczny do szkół oraz wydatki na rzecz sanepidu w związku z przeprowadzonymi kontrolami w jednostkach oświatowych,

- 3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan 28.880,00 zł, wykonanie 28 313,84 zł, 98,0 %. Wykonane wydatki to pomoc zdrowotna dla nauczycieli (§ 3020) z rozwiązanej rezerwy celowej w łącznej kwocie 10.630,00 zł. Plan został wykonany w 100 %. Starosta Lubański zgodnie z § 6 ust. 3 Uchwały Rady Powiatu Lubańskiego Nr XXVI/146/2008 z dnia 29 maja 2008 w sprawie *określenia rodzaju świadczeń oraz warunków i sposobu udzielania pomocy zdrowotnej dla nauczycieli szkół i placówek dla których organem jest Powiat Lubański (z późn. zm.)*, po dokonaniu analizy wniosku o pomoc zdrowotną dla nauczycieli przyznał ww. świadczenie zgodnie z poniższą tabelą:

lp	nr decyzji	data decyzji	przyznana kwota pomocy
1	1/2022	03.01.2022	274,00 zł
2	2/2022	03.01.2022	1 127,00 zł
3	3/2022	03.01.2022	213,00 zł
4	4/2022	03.01.2022	840,00 zł
5	5/2022	03.01.2022	531,00 zł
6	6/2022	03.01.2022	435,00 zł
7	7/2022	04.01.2022	934,00 zł
8	8/2022	05.01.2022	603,00 zł
9	9/2022	10.01.2022	2 743,00 zł
10	10/2022	12.01.2022	724,00 zł
11	11/2022	13.01.2022	138,00 zł
12	12/2022	14.01.2022	220,00 zł

13	13/2022	14.01.2022	568,00 zł
14	14/2022	14.01.2022	203,00 zł
15	15/2022	19.01.2022	202,00 zł
16	16/2022	24.01.2022	194,00 zł
17	17/2022	26.01.2022	273,00 zł
18	18/2022	10.02.2022	408,00 zł
		RAZEM	10 630,00 zł

W ramach świadczeń zrealizowano również wydatki w kwocie 183,84 zł dla ekspertów uczestniczących w komisjach egzaminacyjnych na stopień awansu zawodowego nauczycieli mianowanych oraz wypłacono nagrody dla nauczycieli w kwocie 17.500 zł finansowane ze środków przyznanych przez Kuratora Oświaty i Ministerstwo Edukacji.

- 4) wydatki bieżące na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE pn. „Osiągnięcie efektywności energetycznej przez Powiat Lubański” zaplanowane na kwotę 3.000 zł (§ 430) będą zrealizowane w kwocie 1.697,40 zł (56,6% planu),
Informacje nt. realizacji projektu zawarto w części XI.
- 5) wydatki majątkowe zaplanowane w łącznej kwocie 30.555,20 zł, z tego na realizację nw. zadań:
 - a) zadanie pn. „Budowa nowej siedziby Powiatowego Centrum Edukacyjnego – Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru inwestorskiego” w kwocie 27.800 zł. Powyższe środki (wkład własny Powiatu) miały być przeznaczone na dokumentację ww. zadania, niezbędną do przeprowadzenia postępowania przetargowego, w tym Program Funkcjonalno-Użytkowy. Inwestycja przewidziana do realizacji w latach 2022- 2025 dofinansowana zostanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Środki na finansowanie inwestycji w 2022 roku pochodzą z rezerwy celowej pn. „Rezerwa na zadania inwestycyjne, w tym związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej”. Zadanie w 2022 roku nie zostało zrealizowane.
 - b) zadanie pn. „Osiągnięcie efektywności energetycznej przez Powiat Lubański” zaplanowane na łączną kwotę 2.755,20 zł (§ 6057 kwota 2.110,61 zł, § 6059 kwota 644,59 zł),
Powyższe zadanie wykonano w kwocie planowanej.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków określony na kwotę 1.324.850,46 zł wykonano w 98,6% tj. w kwocie 1.306.352,60 zł. Planowane wydatki w dziale finansowane były dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.123.000 zł i środkami własnymi powiatu.

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

W ramach rozdziału zaplanowano i wykonano wydatki majątkowe w kwocie 68.880 zł. W 2022 roku zrealizowano wydatki na opracowanie PFU na zadanie pn. „Dostosowanie NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu sp. z o. o. do niwelowania skutków pandemii COVID-19”. Inwestycja w 2023 roku realizowana będzie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład.

Rozdział 85117 – Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze

W ramach rozdziału przekazywana była dotacja (§ 2780). Powiat Lubański w 2022 roku przekazywał środki w formie dotacji dla trzech zakładów opiekuńczo-leczniczych. Plan w wysokości 132.533 zł wykonano w kwocie 126.929,54 zł, tj. w 95,8%.

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

Zaplanowane na kwotę 1.123.000 zł wydatki wykonano w kwocie 1.110.105,60 zł, co stanowi 98,9 % planu.

Otrzymana z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczona jest na:

- 1) Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne, bez prawa do zasiłku - opłacane przez Powiatowy Urząd Pracy. Na zaplanowaną kwotę składek za bezrobotnych w wysokości 1.094.000 zł, wykonanie wynosi 1.086.000 zł, co stanowi 99,3% planu.
- 2) Składki na ubezpieczenia zdrowotne za wychowanków. Zaplanowane w łącznej wysokości 29.000 zł wydatki wykonano w kwocie 24.105,60 zł, co stanowi 83,1 % planu. W 2022 r. zapotrzebowanie na ten cel zgłosiły n/w placówki i inne jednostki:
 - Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1 w Świeradowie-Zdroju na plan 9.374,40 zł wykonanie stanowi kwotę 9.262,80 zł – 98,8% planu,
 - Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2 w Świeradowie-Zdroju na plan 9.374,40 zł wykonanie stanowi kwotę 8.314,20 zł – 88,7% planu,
 - Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu zaplanowane na kwotę 390,60 zł wydatki zrealizowano w kwocie zaplanowanej,
 - dotacja dla Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu na pokrycie kosztów składek za wychowanki (umowa 4/2022 z dnia 14.01.2022 r.) – na zaplanowaną dotację w kwocie 9.191 zł przekazano środki w kwocie 6.026,40 zł, tj. 65,6% planu,
 - dotacja dla jednostki systemu oświaty (umowa 85/2022 z dnia 07.04.2022 r.) na opłatę składek na ubezpieczenie społeczne dla ucznia Zespołu Szkół Społeczno-Medycznych w Lubaniu – na zaplanowaną dotację w kwocie 669,60 zł przekazano środki w kwocie 111,60 zł, tj. 16,7%,

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano wydatki majątkowe (§ 6010) na kwotę 437,46 zł. Wykonane w kwocie planowanej wydatki dotyczą wniesienia wkładu do spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Sp. z o.o. (wyrównanie do pełnego udziału w kwocie 500 zł przy aporcie sprzętu medycznego).

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Na plan w wysokości 2.972.568,02 zł, wykonanie wynosi 2.904.735,58 zł, co stanowi 97,7% planu. Planowane wydatki w dziale finansowane były środkami własnymi powiatu, środkami z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego i środkami z budżetu państwa w wysokości 589.016 zł, w tym na zadania z zakresu administracji rządowej kwota 584.829 zł. Zadania wykonywane były w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 1.176.943 zł, wykonano wydatki w kwocie 1.121.349,42 zł co stanowi 95,3% zaplanowanych wydatków.

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco:

- 1) Wydatki bieżące wykonano w kwocie 1.056.496,33 zł (95,1% planu), z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 478.682,59 zł (93,4% planu); są to wynagrodzenia osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz umowy – zlecenia w Środowiskowym Domu Samopomocy w Smolniku oraz wynagrodzenia osób wykonujących czynności z zakresu obsługi merytorycznej zadań zatrudnionych w Starostwie Powiatowym w Lubaniu i w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 162.975,81 zł (88,5% planu),
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane w wysokości 600,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 287,97 zł, co stanowi 45% planu. Środki wydatkowano do wysokości zapotrzebowania,
 - d) dotację dla organizacji pożytku publicznego planowanej w kwocie 414.550 zł na podstawie podpisanej umowy nr 229/2021 z dnia 23 grudnia 2021 r. na realizację zadania „Prowadzenie

Ośrodka Wsparcia – Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży” na okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. W 2022 roku przekazano dotację (§ 2360) w kwocie 414.549,96 zł, co stanowi 100,0% planu. Dotacja przekazywana była w miesięcznych ratach i zgodnie z zapisami umowy przeznaczona była na pokrycie wydatków bieżących związanych z działalnością Ośrodka,

- 2) Wydatki inwestycyjne §6230 wykonane w kwocie 64.853,09 zł (99,1% planu). W ramach planu Starostwa przekazano dotację na zadanie: „Budowa wiaty do przechowywania drewna i modernizacja dachu w budynku przeznaczonym do prowadzenia zajęć terapeutycznych i psychologicznych”.

W ramach rozdziału realizowane były zadania:

- 1) Z tytułu podpisanych porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 179.046,28 zł, z tego:
 - Starostwo Powiatowe w Lubaniu – plan w kwocie 128.997,83 zł, w tym dotacja w § 2360 kwocie 14.550 zł i wydatki inwestycyjne w kwocie 65.450 zł. W 2022 r. zrealizowano wydatki w kwocie 128.400,92 zł, co stanowi 99,5% planu w tym wydatki inwestycyjne w 99,1%, tj. w kwocie 64.853,09 zł,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu plan w kwocie 50.048,45 zł wykonanie 50.048,45 zł (100,0 % planu).

Plan ogółem z tytułu porozumień z JST zrealizowano w kwocie 178.433,49 zł, co stanowi 99,7% planu.

Powyższe jednostki realizowały wydatki w oparciu o uchwałę nr 200/2019 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie zasad podziału, wydatkowania i rozliczania dotacji na wykonywanie zadania powierzonego polegającego na pozostawianiu w gotowości oraz zapewnienia mieszkańcom z terenu jednostek samorządu terytorialnego, z którymi zawarto porozumienia całodobowego, okresowego pobytu matkom z małoletnimi dziećmi i kobietom w ciąży, a także ojcom z małoletnimi dziećmi i innych osób sprawujących opiekę nad dziećmi, pomocy w zakresie specjalistycznych usług, między innymi psychologiczno-terapeutycznych oraz w zależności od potrzeb poradnictwa prawnego i socjalnego.

- 2) Zadania z zakresu administracji rządowej realizowane były przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku. Wydatki zaplanowane na łączną kwotę 584.349 zł zrealizowano w wysokości 529.368,25 zł, co stanowi 90,6% planu z tego:
 - a) wynagrodzenia wykonane w kwocie 392.956,60 zł (92,2% planu);
 - b) wydatki statutowe wykonane w kwocie 136.123,68 zł (86,5% planu). Wydatki statutowe realizowano do wysokości zapotrzebowania. Środki przeznaczono m.in. na: opłatę za energię, wywóz nieczystości, zakup paliwa, artykułów spożywczych, koszty usług psychologicznych, usług fizjoterapeuty, usług informatyka.
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane w kwocie 600 zł wykonano w 48,0 %, tj. w wysokości 287,97 zł.

Środowiskowy Dom Samopomocy typu A jest dziennym ośrodkiem wsparcia dla osób przewlekle psychicznie chorych. Prowadzenie i rozwój ośrodka jest zadaniem z zakresu administracji rządowej zleconym do realizacji powiatowi lubańskiemu. Ośrodek wsparcia jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej, zakres świadczonych usług został ustalony przez właściwy organ jednostki samorządu terytorialnego w uzgodnieniu z Wojewodą Dolnośląskim. Miesięczną kwotę dotacji na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia ŚDS ustala Wojewoda jako iloczyn aktualnej liczby korzystających z usług. W 2022 roku kwota dotacji na jednego uczestnika wynosiła 1.940,00 zł. Wysokość dotacji uzależniona była od liczby uczestników.

- 3) Zadania własne. Zaplanowane na kwotę ogółem 413.547,72 zł wydatki zrealizowano w kwocie 413.547,68 zł, co stanowi 100% planu. Wydatki realizowane były przez:
 - a) Starostwo Powiatowe w Lubaniu. W ramach planu Starostwa zaplanowano wydatki w wysokości 408.297,72 zł (na wynagrodzenia i dotację). Plan zrealizowano w 100%, tj. w kwocie 408.297,68 zł, w tym dotacja w kwocie 399.999,96 zł,

- b) Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku. Zaplanowane i wykonane wydatki w kwocie 5.250 zł dotyczą realizacji działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracownika ŚDS w związku z pozyskaniem środków na ten cel,

Zobowiązania niewymagalne w rozdziale na dzień 31.12.2022 br. wynoszą 41.334,53 zł i dotyczą głównie podatku od wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Zaplanowane w łącznej wysokości 1.280 zł wydatki finansowane były dotacją z budżetu państwa zaplanowaną na kwotę 480 zł i środkami własnymi.

Wydatki z dotacji sfinansowano w kwocie planowanej i przeznaczono na wynagrodzenia bezosobowe. Zadania własne powiatu określa art. 6 ust. 4 i 4 ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. Należy do nich m.in. opracowanie i realizacja programów służących działaniom profilaktycznym mającym na celu udzielenie specjalistycznej pomocy, zwłaszcza w zakresie promowania i wdrożenia prawidłowych metod wychowawczych w stosunku do dzieci w rodzinach zagrożonych przemocą domową. Na zaplanowaną kwotę wydatków własnych w wysokości 800 zł zrealizowano wydatki w kwocie 659,80 zł, co stanowi 82,5% planu. Środki wydatkowano na zakup wizytówek i na usługę nadruków reklamowych.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Plan w wysokości 1.367.035,94 zł wykonano w kwocie 1.355.527,51 zł, co stanowi 99,2% planu. Zadania w rozdziale realizowane były przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Wykonanie poszczególnych grup wydatków w rozdziale przedstawia się następująco:

- 1) wydatki bieżące wykonano na kwotę 1.329.587,51 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 1.129.890,58 zł.

W czerwcu br. zwiększono plan wydatków o kwotę 62.000 zł (ze środków rezerwy celowej pn. „Odprawy emerytalne i regulacja wynagrodzeń”) celem dokonania regulacji wynagrodzeń pracowników PCPR. Ponadto w 2022 roku wypłacono nagrodę jubileuszową i odprawę emerytalną dla jednego pracownika.

Wydatki na wynagrodzenia finansowane były środkami własnymi powiatu oraz dotacją w kwocie 3.842,19 zł (na plan w wysokości 4.187 zł) na wypłatę dodatku w kwocie 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2022. Niepełne wykorzystanie dotacji wynika z absencji chorobowej pracownika socjalnego
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 192.993,34 zł, w tym m. in. na zakup energii kwota 38.309,13 zł, zakup usług pozostałych kwota 85.011,09 zł. Przeprowadzono również remont pomieszczenia biurowego na kwotę 9.298,76 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 6.703,59 zł. Środki wydatkowano m.in. na: zakup napojów chłodzących, mydła i ręczników oraz wydatki na zwrot kosztów zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze.

W ramach wydatków bieżących realizowany był również przez jednostkę program Aktywny Samorząd.
- 2) Wydatki inwestycyjne zaplanowano na kwotę 25.984,94 zł. Zadanie zrealizowano w 99,8% tj. w kwocie 25.940 zł. PCPR realizował zadanie finansowane w całości ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska pn. „Termomodernizacja budynku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu”

W rozdziale na dzień 31.12.2022 r. występują zobowiązania niewymagalne, które stanowią kwotę 89.460,94 zł i dotyczą wynagrodzeń, w tym dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz koszty m.in. za usługi pozostałe, których termin płatności przypada w 2023 roku.

Rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

W rozdziale realizowane były zadania w ramach planu finansowego Starostwa Powiatowego w Lubaniu i Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu w oparciu o uchwałę nr 199/2019 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie zasad podziału, wydatkowania i rozliczania dotacji na wykonywanie zadania powierzonego polegającego na pozostawianiu w gotowości do zapewnienia schronienia mieszkańcom z terenu jednostek samorządu terytorialnego, z którymi zawarto porozumienia a znajdującym się w stanie kryzysu, świadczenia usług w zakresie interwencji kryzysowej. Plan wydatków ogółem w wysokości 412.309,08 zł zrealizowano w kwocie 411.718,78 zł, co stanowi 99,9% planu, z tego przypada na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 25.159,13 zł,
- b) wydatki statutowe kwota 17.853,36 zł,
- c) dotację kwota 368.706,29 zł:
 - w związku z rozstrzygniętym konkursem ofert na „Prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Smolniku w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.” podpisano umowę nr 236/2020 w dniu 30.12.2020 r. pomiędzy Powiatem Lubańskim a Stowarzyszeniem MONAR. Z tytułu powyższej umowy Organizacja w 2022 r. otrzymała dotację (§ 2360) na funkcjonowanie Ośrodka. Zaplanowana i wykonana w kwocie 352.350 zł dotacja przekazywana była w miesięcznych transzach i przeznaczona została zgodnie z zapisami umowy, na pokrycie wydatków bieżących związanych z działalnością Ośrodka,
 - w § 2320 w ramach porozumienia nr 1/MCHR/2021 z dnia 29 października 2021 r. zawartego z Powiatem Oławskim w sprawie wykonywania zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na prowadzeniu mieszkania chronionego treningowego. W 2022 r. przekazano dotację do wysokości planu w kwocie 10.006,29 zł,
 - w § 2360 na podstawie rozstrzygniętego konkursu ofert na „Prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Smolniku w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2022 r.” podpisano umowę nr 236/2020 w dniu 30.12.2020 r. pomiędzy Powiatem Lubańskim a Stowarzyszeniem MONAR. Z tytułu powyższej umowy Organizacja w 2022 r. otrzymała dotację na funkcjonowanie Ośrodka w kwocie 358.700 zł, tj. do wysokości planu. Dotacja przekazywana była w miesięcznych transzach i przeznaczona była, zgodnie z zapisami umowy, na pokrycie wydatków bieżących związanych z działalnością Ośrodka.

W ramach rozdziału realizowane były zadania:

- 1) Z tytułu podpisanych porozumień zaplanowane na kwotę 313.359,95 zł, wykonanie – 313.358,32 zł, co stanowi 100,0% planu:
 - a) wydatki Starostwa zaplanowane na kwotę 294.163,32 zł wykonano w kwocie planowanej i przeznaczono m.in. na dotację dla organizacji pożytku publicznego (§ 2360) w kwocie 263.046,67 zł i w § 2320 kwota 10.006,29 zł,
 - b) wydatki PCPRR w Lubaniu zaplanowane w wysokości 19.196,63 zł wykonano w kwocie 19.195,00 zł,
- 2) Zadania własne realizowane były przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Plan w wysokości 98.949,13 zł zrealizowano w kwocie 98.360,46 zł (99,4% planu), w tym dotacja dla organizacji pożytku publicznego (§ 2360) stanowiła kwotę 95.653,33 zł,

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 r. w rozdziale wynoszą 1.356,27 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Zaplanowane na kwotę 15.000 zł wydatki przeznaczone są (m.in. na zakup materiałów, wyposażenia, środków czystości oraz środków higieny osobistej) dla Uchodźców z Ukrainy. Źródłem finansowania wydatku były środki z przekazanej darowizny przez Dr Schumacher Sp. z o.o. z siedzibą w Lubaniu na doposażenie i przygotowanie pomieszczeń w Smolniku 22 dla Uchodźców z Ukrainy z uwagi na konflikt zbrojny na terytorium tego Państwa. Plan zrealizowano w kwocie planowanej, m.in. utworzono zaplecze kuchenne w budynku na potrzeby Uchodźców.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan wydatków w wysokości 2.837.590,02 zł wykonano w kwocie 2.820.269,28 zł, co stanowi 99,2% planu. Wydatki finansowane były dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej (planowana kwota 398.919,00 zł) i środkami własnymi powiatu realizowane w rozdziałach:

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych

W ramach rozdziału przekazywana jest dotacja podmiotowa z budżetu dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Lubaniu na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonych w ramach wymienionego stowarzyszenia.

Koszty działalności warsztatów są finansowane ze środków samorządu powiatowego w wysokości co najmniej 10% tych kosztów. Na rok 2022 zaplanowano i wykonano dotację w wysokości 86.320 zł. Środki finansowe przekazywane były transzami zgodnie z umową nr 11/2022 z dnia 14 stycznia 2022 r. Przekazane dwie transze dotacji zostały rozliczone na podstawie sprawozdania za rok 2022 przekazanego przez WTZ w Lubaniu. Zgodnie ze sprawozdaniem WTZ wydatkowały kwotę w wysokości 86.011 zł. W styczniu 2023 roku WTZ dokonały zwrotu niewykorzystanej dotacji.

Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności

Środki zaplanowane na kwotę 348.825,00 zł na finansowanie zadań bieżących Zespołu pochodzą z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej (kwota 345.895 zł) oraz ze środków Funduszu Pomocy (kwota 2.930 zł).

Wykonanie zadań na koniec 2022 roku stanowi kwotę 346.759,10 zł, co stanowi 99,4 % planu, z tego:

- 1) Wydatki z zakresu administracji rządowej wykonano w kwocie 344.825,30 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 221.575,14 zł (99,9 % planu); są to wynagrodzenia osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz umowy – zlecenia zawarte z członkami Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 123.037,04 zł (99,3% planu).
Środki na wydatki statutowe wydatkowano do wysokości zapotrzebowania, w tym na zapłatę rachunków wystawionych przez członków składów orzekających w ramach umów - zleceń,
 - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane na kwotę 300 zł wykonano 71,0%, tj. w kwocie 213,12 zł.

Plan wydatków z zakresu administracji rządowej wykonano w 99,7%.

- 2) Wydatki finansowane ze środków Funduszu Pomocy wykonano w 66,0%, tj. w kwocie 1.933,80 zł i przeznaczono na wynagrodzenia i zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

Zobowiązania niewymagalne na koniec roku 2022 w kwocie 11.899,80 zł dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzenia oraz faktury z usługi z terminem płatności w m-cu styczniu 2023 r.

Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Zaplanowane na kwotę 44.938,00 zł wydatki wykonano w kwocie planowanej, z tego:

- a) na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 41.938 zł. W ramach planu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu zaplanowano środki na częściową refundację wynagrodzeń pracownika PCPR wykonującego prace na rzecz obsługi zadań z zakresu PFRON,
- b) na wydatki statutowe kwota 3.000,00 zł. Środki wydatkowano na sfinansowanie usług dotyczących weryfikacji kosztorysów dotyczących likwidacji barier architektonicznych w ramach zawartej umowy z osobą prowadzącą działalność gospodarczą (umowa DOA.1251.72022 z dnia 9 maja 2022 r.) oraz na zakup energii.

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy

Na plan wydatków (bieżących) w wysokości 2.201.311,00 zł, realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu, wykonanie wynosi 2.201.291,96 zł, co stanowi 100,0 % planu. Wykonanie poszczególnych grup wydatków przedstawia się następująco:

- 1) Wydatki jednostek budżetowych wykonano kwocie 2.196.615,14, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 2.024.773,90 zł,

- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 171.841,24 zł. Jednostka realizowała wydatki na wynagrodzenia i wydatki statutowe zgodnie z założonym planem.
- 2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 4.676,82 zł (zakup napojów, wydatki związane ze zwrotem kosztów okularów korekcyjnych pracowników kierowanych na okresowe badania lekarskie).

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 r. wynoszą 184.682,40 zł i są to: podatek dodatkowy wynagrodzenie roczne i składki od wynagrodzeń oraz m.in. koszty faktur za usługi, których termin płatności przypada w styczniu 2023 r.

Rozdział 85395 Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano wydatki na łączną kwotę 156.196,02 zł. Plan wykonano w 90,2% , tj. w kwocie 140.960,22 zł, z tego:

- na wynagrodzenia kwota 11.548,12 zł (53,7% planu),
- na wydatki statutowe kwota 69.800,25 zł (92,0% planu),
- na świadczenia kwota 59.611,85 zł (100% planu).

W ramach rozdziału realizowane były zadania:

- 1) Finansowane ze środków własnych w kwocie 103.172,02 zł, pozyskanych z Funduszu Pomocy i przeznaczonych na finansowanie pobytu dzieci – obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej. Środki przeznaczone były na świadczenia wynagrodzenia i wydatki statutowe. Plan zrealizowano w kwocie 87.936,22 zł (85,2% planu), z tego: w planie Starostwa kwota 66.899,25 zł (na usługi) i w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie – kwota 21.135,97 zł. Zadanie zrealizowano do wysokości poniesionych rzeczywiście wydatków na obsługę RDD, w którym przebywały dzieci.

Wydatki finansowane z Funduszu Pomocy zrealizowano w łącznej kwocie 87.936,22 zł, co stanowi 85,2% planu,

- 2) Finansowane z dotacji z budżetu państwa. Zaplanowane w wysokości 53.024 zł wydatki z zakresu administracji rządowej zrealizowano w kwocie planowanej. Środki wydatkowane zgodnie z decyzją Wojewody Dolnośląskiego na świadczenia pieniężne dla osoby posiadającej ważną Kartę Polaka na świadczenia pieniężne w kwocie 51.480 zł i na wynagrodzenia w kwocie 1.544 zł (koszty obsługi wypłat świadczeń pieniężnych dla posiadaczy karty Polaka w roku 2022),
Powyższe zadania realizowane było w ramach planu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki tego działu są finansowane subwencją oświatową, dotacją na realizację projektów finansowanych z udziałem środków z UE oraz dochodami własnymi powiatu.

Na 2022 rok zostały zaplanowane wydatki na kwotę ogółem 6.879.340,24 zł, w tym wydatki majątkowe w kwocie 34.621,12. W 2022 roku zrealizowano wydatki w wysokości 6.823.956,30 zł, co stanowi 99,2% planu.

Łączne zobowiązania jednostek realizujących wydatki w ramach działu stanowią kwotę 465.303,72 zł

Na wykonane wydatki składają się :

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 4.614.940,08 zł, co stanowi 99,5% planu.
- 2) wydatki statutowe w kwocie 1.770.852,90 zł, co stanowi 99,1% planu.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 80.131,41 zł i stanowiły 99,5% wykonania planu
- 4) dotacje na zadania bieżące w kwocie 264.950,99 zł (95,7% planu).
- 5) wydatki bieżące na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wykonanie wynosi 58.468,80 zł co stanowi 96,1% planu;
- 6) wydatki majątkowe w kwocie 34.621,12 zł (100% planu).

Planowane przez jednostki oświatowe dochody oraz subwencja oświatowa na 2022 r. były niewystarczające do funkcjonowania jednostek oświatowych. W związku z powyższym zadania oświatowe były na bieżąco weryfikowane i dofinansowane z budżetu powiatu.

Wydatki w dziale realizowane są przez jednostki oświatowe w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze

W ramach rozdziału realizowane są wydatki Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu wydatki majątkowe w ramach planu Starostwa. Planowane środki finansowe w rozdziale w wysokości 1.511.857,12 zł zostały wydatkowane w kwocie 1.510.968,24 zł, co stanowi 99,9% planu, z tego:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie plan w kwocie 1.180 368,00 zł, został zrealizowany w wysokości 1 180 281,27 zł (100% planu)..
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki – plan wynosi 328 420,00 i został wykonany w kwocie 327.739,36 zł, co stanowi 99,79% planu. Wydatki na realizację zadań statutowych poniesiono na energię ciepłą, elektryczną i wodę. Ponadto poniesiono wydatki na usługi: odbioru ścieków, wywóz nieczystości, prowizje bankowe, usługi cateringowe (wyżywienie uczniów i wychowanków). Usługi telekomunikacyjne, Internet; ubezpieczenie mienia i opłaty za gospodarowanie odpadami; odpis na ZFŚS -zgodnie z ustawą o ZFŚS .Zrealizowano I etap prac remontowych (remont ogrodzenia wraz z bramą wjazdową i furtką oraz remont nawierzchni utwardzonej wraz z placem manewrowym przy budynku internatu) w ramach realizacji zadania „Prace remontowe w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Lubaniu celem poprawy bezpieczeństwa osób niepełnosprawnych” Zadanie dofinansowane przez UMWD we Wrocławiu ze środków PFRON na podstawie umowy DS.-R/129/2022 z dnia 26.09.2022r. Wartość zrealizowanych prac I etapu prac – 99.084zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – plan wynosi 2 900,00 zł, o został wykonany w kwocie 2 778,49 zł (95,81% planu). Wykonanie wydatków związanych z świadczeniami na rzecz osób fizycznych wynika z ustalonego w jednostkach harmonogramu wypłat świadczeń BHP dla pracowników.,
- 4) w ramach planu Starostwa zaplanowano i wykonano wydatki majątkowe w § 6690 w kwocie 169,12 zł w związku z koniecznością dokonania zwrotu niewykorzystanej dotacji ze środków PFRON przeznaczonej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i montaż platformy przyschodowej z torem krzywoliniowym do budynku internatu SOSW w Lubaniu, celem dostosowania do potrzeb uczniów niepełnosprawnych”. Zadanie to ujęte było w wykazie wydatków majątkowych, które w 2021 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Rozdział 85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

W ramach rozdziału przekazywana była dotacja dla Prywatnej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Lubaniu. Dotacja była wypłacana na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka na podstawie artykułu 15 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Plan w wysokości 276.800,00 zł wykonano w kwocie 264 950,99 zł, co stanowi 95,7 % planu.

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

W ramach rozdziału realizowane są wydatki Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Lubaniu. Planowane środki finansowe w rozdziale w wysokości

1.272.257,04 zł zostały wydatkowane w kwocie 1.250.702,88 zł, co stanowi 98,3 %, w następujący sposób:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – plan w wysokości 1 153 701,04 zł został wykonany w kwocie 1 134 102,78 zł (98,3% planu),
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki plan w kwocie 116 235,00 zł, został wykonany w kwocie 114 279,73 zł, co stanowi 98,3 % planu. W tej grupie wydatków poniesiono m.in. takie wydatki jak:
 - a) odpis na ZFŚS,
 - b) zakup energii elektrycznej,
 - c) zakupu usług telekomunikacyjnych
 - d) zakup środków czystości, artykułów biurowych, innych usług takich jak: prowizji bankowych, usług pocztowych, ochrony RODO, opieki informatycznej, aktualizacji programów, ochrony antywirusowej, usług hostingowych oraz opłat za gio

- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – plan wynosi 2 321,00 zł i został wykonany w kwocie 2 320,37 zł, 100% planu). Wykonanie wydatków związanych z świadczeniami na rzecz osób fizycznych wynika z ustalonego w jednostkach harmonogramu wypłat świadczeń BHP dla pracowników.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

W ramach rozdziału funkcjonuje Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu. Plan wydatków w kwocie 357.743,55 zł został wykonany wysokości 357.035,94 zł, co stanowi 99,8 % planu, tj.:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - plan w kwocie 296 376,55 zł został wykonany wysokości 295 822,01 zł, co stanowi (99,81% planu).
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki plan wysokości 60 575,00 zł, został wykonany w wysokości 60 500,43 zł, co stanowi 99,9%.

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań przez jednostkę należy zaliczyć wydatki na:

- a) zakup materiałów i wyposażenia. Jednostka dokonała zakupu: pucharów i medali, wyposażenia apteczki, art. biurowych i środki czystości, art. do remontu, Zapłaty za noty księgowe wystawiane przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu zgodnie z zawartą umową udziału w kosztach funkcjonowania obiektu.
- b) zakup energii. Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu opłacił noty księgowe wystawiane przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu zgodnie z zawartą umową udziału w kosztach funkcjonowania obiektu.
- c) zakup usług pozostałych. opłaty za obsługę bankowe, opłaty wobec KZP przy PCE obsługa RODO, obsługa informatyczna, naprawa laptopa, Abonament RTV.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – plan w ramach tej grupy wydatków wynosi 792,00 zł, gdzie wykonanie stanowi 713,50 zł., co stanowi 90,1 % planu.

Rozdział 85411 – Domy wczasów dziecięcych

W ramach rozdziału 85411 funkcjonuje Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie - Zdroju. Plan wydatków jednostki na dzień 31.12.2022 r. wynosił 1.405.619,74 zł, i został wykonany w kwocie 1.401.756,43 zł, co stanowi 99,7 % planu, tj.:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan w wysokości 725 668,74 zł, został zrealizowany w kwocie 725 437,57 zł, co stanowi (100 % planu),
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki zostały zrealizowane w wysokości 651 038,99 zł, co stanowi 99,5 % planu, który wynosi 654 671,00 zł. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup materiałów i wyposażenia w tym zakup art. biurowych, art. czystości,
 - b) zakup energii (energie elektryczną oraz energie ciepłą i wodę),
 - c) zakup usług remontowych.
 - d) różne opłaty i składki - ubezpieczenie majątku,
 - e) zakup usług pozostałych . Jednostka dokonała opłaty za usługi pocztowe, koszty wysyłki , BIP- opłata roczna, umowa RODO , prowizje , imprezy dla dzieci, transport, , ścieki, obsługa kotłowni, usługi kominiarskie, nowelizacja programów, koszenie terenów zielonych, odpady komunalne, usługi cateringowe itp.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – plan w wysokości 25 280,00 zł, został wykonany w kwocie 25 279,87 zł (100 % planu). Wykonanie wydatków związanych ze świadczeniami na rzecz osób fizycznych wynika z ustalonego w jednostkach harmonogramu wypłat świadczeń BHP dla pracowników. (w tym wypłaty dodatków wiejskich dla nauczycieli)

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

W ramach rozdziału zostały przyznane Stypendia Starosty Lubańskiego (rozwiązanie rezerwy celowej pn. „Stypendia Starosty”). Zaplanowane środki w wysokości 7 980,00 zł zostały wydatkowane w 100% na rzecz następujących jednostek:

Lp.	SZKOŁA	kwota stypendium
1	Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu	1 140,00 zł
2	Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu	1 140,00 zł
3	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu	1 140,00 zł
4	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu	1 140,00 zł
5	Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu	1 140,00 zł
6	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu	1 140,00 zł
7	Szkoła Muzyczna I st. im. O. Kolberga w Lubaniu	1 140,00 zł
<u>razem</u>		7 980,00 zł

Rozdział 85420 - Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

W rozdziale 85420 funkcjonuje Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu oraz zaplanowano wydatki w ramach planu Starostwa Powiatowego w Lubaniu na częściową realizację projektu finansowanego z udziałem środków z UE. Plan ogółem w wysokości 1.841.943,79 zł, został zrealizowany w kwocie 1.830.068,26 zł, co stanowi 99,4% planu. W rozdziale realizowano wydatki w nw. grupach:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane: plan 1 283 537,78 zł, został wykonany na poziomie 1 279 296,45 zł, co stanowi 99,7 % planu.
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki. Plan w kwocie 421 814,01 zł, został wykonany na w wysokości 416 791,83 zł, co stanowi 98,8 % planu. Na wykonanie planu składa się :
 - a) zakup materiałów biurowych i środków czystości,
 - b) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
 - c) zakup energii,
 - d) zakup oleju opałowego,
 - e) zakup usług remontowych oraz inny usług,

- f) zakup żywności
 - g) zakup paliwa do samochodów służbowych,
 - h) opłaty telekomunikacyjne,
 - i) opłata za ubezpieczenie mienia.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych Plan w wysokości 41 300,00 zł, został wykonany na poziomie 41 059,18 zł, co stanowi 99,4% planu. Na wykonanie planu jednostki wpływa: wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego, wypłat świadczeń BHP dla pracowników.
- 4) wydatki bieżące na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowane na kwotę 60.840 zł wykonano w 96,1%, to jest w kwocie 58.468,80 zł, w tym: wydatki w Zespole Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu w kwocie 56.975,36 zł i wydatki w planie Starostwa w kwocie 1.493,44 zł. Wydatki te dotyczą projektu pn. „Dobry początek” zaplanowanego na kwotę ogółem 95.292 zł, w tym wydatki majątkowe na kwotę 34.452 zł. Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie planowanej

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan w wysokości 20.399,00 zł (wydatki statutowe) zrealizowany został w kwocie 15.877,50 zł, co stanowi 77,8 % planu wydatków.

Środki w tej wysokości przeznaczone zostały na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w wykazanych poniżej placówkach oświatowych:

Plan dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli w roku budżetowym 2022					
LP	Nazwa szkoły	Dział	Plan na 31.12.2022	Wyk na 31.12.2022	Wskaźnik wyk w %
1	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu	854	2 702,00	2 700,32	99,93
2	Zespół Placówek Terapeutyczno - Wychowawczych we Włosieniu	854	6 335,00	6 329,43	99,91
3	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubaniu	854	6 707,00	6 702,58	99,93
4	Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu	854	2 050,00	0	-
5	Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju	54	2 605,00	145,17	5,57
ŁĄCZNIE			20 399	15 877,50	75,0

Rozdział – 85495 Pozostała działalność

Plan w wysokości 184.740,00 zł (wydatki statutowe) zrealizowany został w kwocie 184.625,06 zł, co stanowi 99,9% planu wydatków. Wydatki w ramach tego rozdziału poniesiono z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz pracowników administracji i obsługi emerytów/rencistów byłych pracowników szkół i placówek oświatowych (Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, Młodzieżowego Domu Kultury, Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju i Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego we Włosieniu).

DZIAŁ 855 – RODZINA

Plan wydatków w wysokości 6.598.886,83 zł wykonano w kwocie 6.511.031,89 zł, co stanowi 98,7% planu. Wydatki finansowane dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej - kwota 313.800 zł i środkami własnymi powiatu realizowane są w rozdziałach:

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków w rozdziale w wysokości 2.807.155,80 zł został wykonany w kwocie 2.774.405,59 zł, co stanowi 98,8% planu, z tego:

- 1) Wydatki jednostek budżetowych wykonano na kwotę 886.442,96 zł (40,9% , z tego:
 - na wynagrodzenie (osobowe i bezosobowe) oraz składki od nich naliczane wydatkowano kwotę 621.854,45 zł (98,8% planu).
 - na wydatki statutowe dotyczące m.in. zakupu materiałów, usług i odpisów na ZFŚS zostały poniesione w kwocie 264.588,51 zł , co stanowi 96,1% planu,
- 2) na świadczenia społeczne wydatkowano 1.668.749,66 zł (99,3%planu),
- 3) dotacje na zadania bieżące wykonano w kwocie 219.212,97 zł, co stanowi 98,6% planu,

Środki finansowe wydatkowano w następujący sposób:

- 1) Wydatki ujęte w planie Starostwa Powiatowego w Lubaniu realizowane na podstawie porozumień z j.s.t., w tym:
 - dotacja na zadania bieżące § 2320 - zaplanowana w wysokości 222.300 zł i wykonana w kwocie 219.121,97 zł, (98,6% planu). Wydatki dotyczą kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu lubańskiego umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.
 - wydatki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek JST (§ 4330) - zaplanowane na kwotę 245.000,00 zł wydatki z tytułu porozumień zawartych z pięcioma powiatami wykonano w kwocie 238.668,08 zł, co stanowi 97,4% planu.
- 2) wydatki dotyczące rodzin zastępczych na terenie powiatu lubańskiego - zadanie wykonywane przez PCPR w Lubaniu.

Łączny plan wydatków w kwocie 2.339.855,80 zł wykonano w wysokości 2.316.524,54 zł, tj. 99,0% z tego wydatki finansowane:

- a) dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 217.000,00 zł przeznaczoną na wypłaty dodatku wychowawczego dla dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych i rodzinnych domach dziecka wraz z kosztami obsługi.

Środki z dotacji wydatkowano w kwocie 213.695,34 zł (98,5% planu) i przeznaczono na:

- wypłaty dodatków wychowawczych w kwocie 211.611,10 zł (98,5% planu),
 - wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane w łącznej kwocie 2.084,24 zł (96,0%),
- Dodatek wychowawczy wypłacany był na podstawie wydanych decyzji administracyjnych. Od 1 czerwca br. zaprzestano wypłat dodatków wychowawczych dla dzieci z rodzinnej pieczy zastępczej.

- b) środkami własnymi zaplanowanymi w wysokości 2.122.855,80 zł i wykonanymi w kwocie 2.102.829,20 zł, co stanowi 99,1% planu sfinansowano wydatki:

- na wynagrodzenia (osobowe i bezosobowe) oraz składki od nich naliczane koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej i wynikające z zawartych umów zlecenia z rodzinami zastępczymi wydatkowano kwotę w wysokości 619.770,21zł, co stanowi 98,8% planu.
- wydatki statutowe zaplanowane na kwotę 30.370 zł dotyczące m.in. zakupu materiałów, usług i odpisów na ZFŚS zostały wykonane w kwocie 25.920,43 zł, co stanowi 85,3% planu.

- świadczenia społeczne – plan wynosił 1.465.285,00 zł, a wykonanie 1.457.138,56 zł (99,4% planu). W 2022 roku wypłacono między innymi pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w:
 - spokrewnionych rodzinach zastępczych w kwocie 639.341,22 zł,
 - niezawodowych rodzinach zastępczych w kwocie 220.915,15 zł,
 - zawodowych rodzinach zastępczych – 145.196,67 zł,
 - pogotowiu rodzinnym w kwocie 1.751,22 zł,
 - rodzinnym domu dziecka – 264.504,96 zł.

Występujące na dzień 31 grudnia 2022 r. zobowiązania niewymagalne w kwocie 56.693,10 zł dotyczą podatku, dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok, pochodnych od tego wynagrodzenia oraz wynagrodzeń brutto dla zleceniobiorców za grudzień 2022 r.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Zaplanowane na kwotę 3.790.907,32 zł wydatki w rozdziale zrealizowano w 98,6% - tj. w wysokości 3.736.401,30 zł.

Wydatkowanie środków w rozdziale przedstawia się następująco:

- 1) Wydatki jednostek budżetowych wykonane na kwotę 2.012.882,00 zł (99,3% planu), z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 1.070.679,06 zł (99,7% planu),
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 942.202,94 zł (98,9% wykonania planu),
- 2) dotacje na zadania bieżące wykonano w kwocie 1.557.987,38 zł (97,6% planu),
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 165.531,92 zł (98,3 % planu),

Środki w rozdziale przeznaczone były na realizację zadań w n/w jednostkach:

1) Wydatki Starostwa Powiatowego w Lubaniu:

- a) Dotacje celowe na zadania bieżące zaplanowane w kwocie 1.596.032,00 zł wykonane w łącznej kwocie 1.557.987,38 zł, co stanowi 97,6% planu z tego:

- § 2320 dotacje celowe na zadania bieżące (realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.). Zaplanowana w wysokości 901.352,00 zł została wykonana w kwocie 886.485,08 zł, co stanowi 98,4% planu. Kierowanie dzieci do placówek opiekuńczo-wychowawczych odbywa się na podstawie decyzji Sądu, na które Powiat nie ma żadnego wpływu. Średni koszt utrzymania dziecka w całodobowej placówce opiekuńczo-wychowawczej ogłoszony przez Starostę w wojewódzkim dzienniku urzędowym jest podstawą do ustalenia odpłatności za pobyt wychowanka w placówce. Łącznie w okresie sprawozdawczym zawartych było 25 porozumień z 6 powiatami.

- § 2360 dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego. Zaplanowane na kwotę 694.680 zł wydatki wykonano w kwocie 671.502,30 zł, co stanowi 96,7 % wykonania planu.

W związku z dokonaniem wyboru oferty w ramach otwartego konkursu na realizację zadania publicznego w zakresie instytucjonalnej pieczy zastępczej w dniu 23.12.2021 r. podpisano umowę nr 228/2021 pomiędzy Powiatem Lubańskim a Zgromadzeniem Sióstr Świętej Magdaleny od Pokuty i przyznano środki finansowe Ognisku Wychowawczemu dla Dziewcząt w Lubaniu prowadzonemu przez Zgromadzenie na realizację zadania publicznego pn. „Prowadzenie na terenie Powiatu Lubańskiego całodobowej placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego dla 14 dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodziców w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 roku. Środki finansowe przeznaczone były na pokrycie wydatków bieżących związanych z działalnością placówki.

Dotacja przekazywana była zgodnie z umową w miesięcznych transzach, proporcjonalnie do ilości wychowanek przebywających w placówce, według stanu, na pierwszy dzień

każdego miesiąca. Niewydatkowana kwota wynika z niepełnego obłożenia dzieci w poszczególnych miesiącach,

- b) Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek jst. § 4330.
Zaplanowane na kwotę 503.194 zł wydatki z tytułu porozumień zawartych z powiatami wykonano w kwocie 503.154,77 zł, co stanowi 100,0 % planu.

W ramach tego paragrafu rozlicza się porozumienia dotyczące ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej mające charakter umów cywilnoprawnych. W 2022 roku Powiat realizował 9 porozumień zawartych z czterema powiatami.

2) Wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu

Łączny plan wydatków w kwocie 146.381,32 zł wykonano w wysokości 144.151,28 zł, tj. 98,5% z tego wydatki finansowane:

- a) dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowaną w wysokości 96.800 zł i wykonaną w kwocie 96.250,58 zł (99,4% planu). Środki przeznaczone zostały na wypłaty premii uznaniowych dla pracownika obsługującego program wypłaty dodatków wychowawczych (kwota 943,48 zł, co stanowi 97,5 % planu) oraz na wypłatę dodatków wychowawczych w wysokości świadczeń wychowawczych dla dzieci umieszczonych w Ognisku Wychowawczym dla Dziewcząt w Lubaniu (kwota 29.903,70 zł) i w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Świeradowie-Zdroju (kwota 65.403,40 zł). Plan świadczeń zrealizowano w łącznej kwocie 95.307,10 zł (99,5% planu).
- b) środkami własnymi zaplanowanymi w wysokości 49.581,32 zł i wykonanymi w kwocie 47.900,70 zł, co stanowi 96,6% planu sfinansowano wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 581,32 zł (100% planu) zł oraz świadczenia społeczne w kwocie 47.319,38 zł (96,6% planu), z tego: na wypłaty pomocy pieniężnej na kontynuowanie nauki dla wychowanków instytucjonalnej pieczy zastępczej zgodnie z wydanymi decyzjami administracyjnymi i na podstawie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (kwota 22.107,38 zł). Wypłacono pomoc na usamodzielnienie dla 3 wychowanków z instytucjonalnej pieczy zastępczej w łącznej kwocie 23.517 zł i jedną pomoc na zagospodarowanie w wysokości 1.695 zł.

3) Wydatki placówek opiekuńczo-wychowawczych – zaplanowane na łączną kwotę 1.545.300 zł wydatki wykonano w 99,1%, tj. w kwocie 1.531.107,87 zł.

W powiecie lubańskim w ramach rozdziału funkcjonują n/w placówki:

- Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świeradowie-Zdroju – jednostka budżetowa powołana jest do obsługi ekonomiczno-administracyjnej i organizacyjnej placówek opiekuńczo – wychowawczych.
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Świeradowie-Zdroju,
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Świeradowie-Zdroju.

Wydatki w/w placówek przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonane w kwocie 1.069.154,26 zł, (99,7% planu),
- wydatki statutowe wykonane w kwocie 439.048,17 zł, (97,6% planu),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonane w kwocie 22.905,44 zł (97,6% planu).

Zobowiązania niewymagalne w rozdziale na dzień 31 grudnia 2022 r. w łącznej kwocie 88.919,70 zł dotyczą: m.in. dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy oraz faktur za zakup energii i usług pozostałych z terminem płatności styczeń 2023 r.

Rozdział 85595 – Pozostała działalność

Zaplanowane na kwotę 823,71 zł wydatki statutowe przeznaczone są na wydatki związane z organizacją Dnia Pracownika Socjalnego. Plan zrealizowano w 27,3%, tj. w kwocie 225 zł. Środki wydatkowano do wysokości zapotrzebowania.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

W ramach rozdziału zaplanowano dotacje na zadania bieżące w kwocie 38.266 zł. Plan dotacji wykonano w 100%. Dotacja przekazywana była na podstawie porozumienia nr 52/2010 z dnia 23 marca 2010 r. z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej na terenie powiatu lubańskiego (dofinansowanie działalności Oddziału Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu – Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej, będącą jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Lubań). Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony. Zadanie finansowane było z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, a wysokość dotacji określa uchwała budżetowa na dany rok. Dotacja została rozliczona zgodnie z porozumieniem.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zaplanowane na ogólną kwotę 72.498,28 zł wydatki wykonano w 97,7 %. Wydatki zaplanowano w ramach rozdziałów:

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Planowane wydatki w wysokości 4.101 zł wykonano w kwocie 2.542,23 zł co stanowi 62,0% planu.

W ramach rozdziału zaplanowano: wydatki statutowe na kwotę 1.542 zł oraz dotację dla organizacji pożytku publicznego na wsparcie realizacji zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w kwocie 2.559 zł. Plan dotacji wykonano w 100%. W ramach otwartego konkursu na realizację zadań publicznych zawarto umowę ze Stowarzyszeniem na wsparcie realizacji zadania publicznego. Wydatki statutowe nie były realizowane.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Zaplanowaną na kwotę 54.397,28 zł dotację wykonano w kwocie planowanej. Wydatki ponoszone były na podstawie porozumienia Nr 153a/08 zawartego z Gminą Miejską Lubań w dniu 30 września 2008 roku w sprawie powierzenia zadania: „Prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu”.

Dotacja obejmowała wydatki m.in. na : zakup urządzeń oprogramowania i pomocy metodycznych, niezbędnych do realizacji zadań biblioteki powiatowej, kosztów szkolenia i doskonalenia zawodowego bibliotekarzy koszty opracowania bibliografii regionalnej, zakup zbiorów i czasopism wynagrodzenia pracowników. W celu ujednolicenia oraz dostosowania ww. porozumienia do aktualnego stanu prawnego zawarto w dniu 22 marca 2017 r. aneks dotyczący dalszej współpracy w tym zakresie. Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z harmonogramem.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Zaplanowane na kwotę 14.000 zł wydatki (§ 4300) przeznaczone na sporządzenie „Powiatowego programu opieki nad zabytkami Powiatu Lubańskiego na lata 2022-2025” zostały zrealizowane w kwocie 13.900 zł (99,3% planu). Obowiązek sporządzenia takiego dokumentu wynikał z art. 87 ust. 1 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz. U. z 2010 r. poz. 710 z późn. zm.).

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA**Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej.**

Plan wydatków w wysokości 6.840 zł zrealizowano w kwocie 5.830,00 zł, co stanowi 85,2 % planu.

W ramach wykonanych wydatków (§ 4300) zawarto umowę z Dolnośląską Federacją Sportu, która jest operatorem Wojewódzkiego Programu Ministerstwa Sportu i Turystyki „Szkolny Klub Sportowy”. Koszt związany z umową był jednorazowy i wynosił 330 zł. Ponadto przekazano nagrody dla sportowców na kwotę 5.500 zł (do kwoty zaplanowanej). Środki wykorzystano do wysokości zapotrzebowania.

V. Dotacje na zadania bieżące

Na plan dotacji w wysokości 5.302.112,18 zł wykonanie wynosi 4.850.866,17 zł, co stanowi 91,5% planu, z tego:

- na zaplanowaną kwotę dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 1.359.943,58 zł zrealizowano kwotę w wysokości 1.332.740,33 zł, co stanowi 98,0% planu,

- na zaplanowaną kwotę dotacji dla jednostek sektora finansów niepublicznych w wysokości 3.942.168,60 zł zrealizowano kwotę w wysokości 3.518.125,84 zł, co stanowi 89,2 % planu.

Dotacje na zadania bieżące przekazywane są na podstawie zawartych umów i porozumień, i tak:

- 1) Dotacje celowe zaplanowane na kwotę 3.053.676,58 zł wykonano w kwocie 2.994.510,76 zł, co stanowi 98,1% planu, z tego:
 - w dziale 600, rozdziale 60004 przekazana Powiatowi Lwóweckiemu w kwocie 19.974,70 zł (99,9 % planu) na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego;
 - w dziale 600, rozdziale 60014 przekazana Gminie Miejskiej Lubań w kwocie 19.662,01 zł (100% planu) na remont mostu na ul. Starolubańskiej,
 - w dziale 755, rozdziale 75515 przekazana Gminie Świeradów-Zdrój i Gminie Leśna w łącznej kwocie 3.960,00 zł (100 % planu) na prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej;
 - w dziale 801, rozdziale 80117 przekazana powiatom w wysokości 80.776,00 zł ((89,8% planu) – umowa w sprawie kształcenia w klasach wielozawodowych;
 - w dziale 851, rozdziale 85117 przekazana w wysokości 126.929,54 zł (95,8% planu) na dofinansowanie zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej;
 - w dziale 852, rozdziale 85220 przekazana powiatom w wysokości 10.006,29 zł (100,0% planu) – umowy w sprawie wykonywania zadania z zakresu pomocy społecznej , polegającego na prowadzeniu mieszkania chronionego treningowego;
 - w dziale 855, rozdziale 85508 przekazana powiatom w wysokości 219.212,97 zł (98,6% planu) – umowy w sprawie zwrotu kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów;
 - w dziale 855, rozdziale 85510 przekazana powiatom w wysokości 886.485,08 zł (98,4% planu) – umowy w sprawie zwrotu kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo wychowawczych na terenie innych powiatów;
 - w dziale 900, rozdziale 90095 przekazana Gminie Miejskiej Lubań w wysokości 38.266 zł (100,0% planu) – umowa w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych;
 - w dziale 921, rozdziale 92116 przekazana Gminie Miejskiej Lubań w wysokości 54.397,28 zł (100,0% wykonania planu) – porozumienie w sprawie prowadzenia biblioteki powiatowej.
- Ponadto przyznano dotacje dla organizacji pozarządowych w rozumieniu art. 3 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wyłonionych w drodze konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Lubańskiego o charakterze ponadgminnym:
 - w dziale 851, rozdziale 85156 przekazana dla Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu w kwocie 6.026,40 zł (65,6% planu) w celu opłacenia składki na ubezpieczenia zdrowotne za wychowanki z placówki,
 - w dziale 855, rozdziale 85510 przekazana w kwocie 671.502,30 zł (96,7 % planu) na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na zapewnieniu całodobowej opieki i wychowania dla dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionej opieki rodzicielskiej – placówka opiekuńczo wychowawcza Ognisko Wychowawcze dla Dziewcząt w Lubaniu.
 - w dziale 010, rozdziale 01095, w dziale 630, rozdziale 63003, w dziale 750, rozdziale 75095, w dziale 755, rozdziale 75515, w dziale 852, rozdziałach 85203 i 85220 oraz w dziale 921, rozdziale 92105 przekazana w łącznej kwocie 857.312,19 zł (100 % planu) dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.
- 2) Dotacje podmiotowe – plan w wysokości 2.248.435,60 zł wykonano w kwocie 1.856.355,41 zł, co stanowi 82,6% planu, z tego:
 - w dziale 801, rozdziałach 80116, 80120, 85156, 85404 przekazana szkołom lub placówkom niepublicznym w łącznej kwocie 1.770.035,41 zł (81,9,2% planu).
 - dziale 853, rozdziałach 85311 przekazana w kwocie 86.320 zł (100 % planu) Towarzystwu Przyjaciół Dzieci w Lubaniu – dofinansowanie kosztów prowadzenia Warsztatów Terapii Zajęciowej.

Wykonanie dotacji omówione zostało dodatkowo w pkt IV niniejszej informacji przy poszczególnych rozdziałach wydatków. Zestawienie dotacji według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik Nr 9** do niniejszej informacji.

VI. Wydatki majątkowe

Na plan w wysokości 5.136.482,75 zł, wykonanie wynosi 4.091.575,67 zł, co stanowi 79,7% planu.

Wydatki majątkowe realizowano w niżej wymienionych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

- 1) W dziale 600, rozdziale 60014 zaplanowano i wykonano wydatki inwestycyjne na łączną kwotę 2.586.028,17 zł, z tego:
 - inwestycja w kwocie 2.549.128,17 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2447D w km 0+300 - 3+918 w miejscowości Zaręba-Wesołówka-Siekierczyn” Źródłem finansowania zadania były:
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego (§ 6050) w kwocie 2.039.302,54 zł,
 - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (§ 6100) w kwocie 95.138,97 zł,
 - wkład własny Powiatu (§ 6050) w kwocie 413.686,66 zł.
 - zadanie pn. „Przebudowa mostów: JN101024367 w Mściszowie, JN101024400, JN101024399 w Leśnej, JN101024371 w Radostowie, JN101024380, JN101024381, JN101024382 w Nawojowie” zaplanowane na kwotę ogółem 40.000 zł. Zadanie (wykonanie dokumentacji) finansowane było ze środków własnych. Zadanie zrealizowano w kwocie 36.900 zł.
- 2) W dziale 630, rozdziale 63003 zaplanowano dotację inwestycyjną w kwocie 25.000 zł (pomoc finansowa udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego) na zadanie pn. „Budowa kładki pieszo-rowerowej nad jeziorem Leśniańskim stanowiącej łącznik pomiędzy Gminą Leśna i Gminą Olszyna”. Środki w kwocie jak wyżej przekazano Gminie Leśna w II półroczu 2022 r.
- 3) W dziale 710, rozdziale 71012 zaplanowano wydatki na zakupy inwestycyjne (§ 6060) w kwocie 45.000 zł na zadanie pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania – zakup serwera pamięci masowej z zasilaczem awaryjnym”. Źródłem finansowania wydatku była:
 - dotacja celowa (pomoc finansowa z Województwa Dolnośląskiego) w kwocie 40.000 zł,
 - wkład własny w kwocie 5.000 zł,Zadanie zrealizowano w 99,8%, tj. w kwocie 44.895 zł,
- 4) W dziale 750, rozdziale 75020 zaplanowano zadania inwestycyjne (§ 6050) na łączną kwotę 151.075 zł, z tego:
 - „Modernizacja okien witrażowych w budynku Starostwa” zaplanowana i wykonana w kwocie 126.075 zł.
 - „Montaż systemu wyłączników pożarowych prądu w budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu zaplanowane na kwotę 25.000 zł. Zadanie finansowane ze środków własnych wykonano w kwocie 22.755 zł, co stanowi 91,0% planu,
- 5) W dziale 754, rozdziale 75421 zaplanowano wydatki majątkowe projektu pn. „Kom(m)ando Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu” Plan ustalony na łączną kwotę 998.529,50 zł został zrealizowany w kwocie 892.814,51 zł, co stanowi 89,4% planu. W 2022 roku realizowane były następujące zadania:
 - a) inwestycje (§§ 6058, 6059) zaplanowane na kwotę 437.880 zł, w tym: kwota 372.198 zł finansowana ze środków UE. Zadanie zrealizowane w kwocie 343.692,01 zł, co stanowi 78,5% planu, w tym kwota w wysokości 292.138,21 finansowana ze środków UE,
 - b) zakupy inwestycyjne zaplanowane na kwotę 560.649,50 zł – na zadania:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne niekwalifikowane projektu (§ 6060) zaplanowane i wykonane w kwocie 73.303,20 zł,
 - wydatki na zakupy inwestycyjne (§§ 6068, 6069) zaplanowane w łącznej wysokości 487.346,30 zł, w tym wydatki finansowane z budżetu UE w kwocie 414.244,35 zł. Plan

- zrealizowano w kwocie 475.819,30, co stanowi 97,6% planu, w tym wydatki finansowane ze środków UE kwota 404.006,53 zł.
- 6) W dziale 758, rozdziale 75818 w związku z brakiem zapotrzebowania pozostała niewykorzystana rezerwa inwestycyjna w kwocie 655.000 zł.
- 7) W dziale 801, rozdziale 80115 realizowane są zadania:
- w ramach planu Starostwa Powiatowego zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 10.467,30 zł na realizację projektu finansowanego z udziałem środków z UE pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim”, w tym kwota z UE w wysokości 8.897,20 zł. Zadanie zrealizowano w kwocie planowanej,
 - w ramach planu Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu zaplanowano wydatek finansowany z opłat i kar za korzystanie ze środowiska pn. „Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu – termomodernizacja budynku szkoły”. Plan w wysokości 125.400 zł zrealizowano w kwocie 5.808 zł, co stanowi 4,6% planu. Zadanie będzie kontynuowane w 2023 roku.
- 8) W dziale 801 rozdziale 80117 zaplanowano wydatek finansowany z opłat i kar za korzystanie ze środowiska pn. „Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu – termomodernizacja budynku szkoły”. Plan w wysokości 47.500 zł zrealizowano w kwocie 2.200 zł, co stanowi 4,6% planu. Realizacja zadania będzie kontynuowana w 2023 roku
- 9) W dziale 801 rozdziale 80120 zaplanowano n.w. zadania inwestycyjne na łączną kwotę 65.205 zł:
- zadanie finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska pn. „Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu – termomodernizacja budynku szkoły”. Plan w wysokości 17.100 zł zrealizowano w kwocie 792 zł, co stanowi 4,6% planu. W 2023 roku nastąpi kontynuacja zadania,
 - „Adaptacja części korytarza 3-3 na salę lekcyjną”. Zaplanowaną w kwocie 17.705 zł inwestycję realizował Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu. Zadanie wykonano w kwocie 17.704,76 zł (100% planu),
 - „Wykonanie nagłośnienia na auli szkolnej”. Plan w wysokości 30.400 zł zrealizowano w 100%.
- 10) W dziale 801 rozdziale 80132 planowana była inwestycja pn. „Rewitalizacja budynku Szkoły muzycznej – Etap I Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru inwestorskiego” w wysokości 72.200 zł. W 2022 r. wszczęto postępowanie na opracowanie PFU wraz z inwentaryzacją budynku Szkoły Muzycznej i stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu. W roku sprawozdawczym wydatku nie poniesiono. Zadanie będzie realizowane w 2023 roku,
- 11) W dziale 801 rozdziale 80134 zaplanowano wydatek finansowany z opłat i kar za korzystanie ze środowiska pn. „Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu – termomodernizacja budynku warsztatów”. Plan w wysokości 129.149,06 zł wykonano w kwocie planowanej,
- 12) W dziale 801, rozdziale 80195 zaplanowano zadania:
- w § 6050 zaplanowano inwestycje:
 - „Budowa nowej siedziby Powiatowego Centrum Edukacyjnego – Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru inwestorskiego” w kwocie 27.800 zł. Realizacja zadania została przesunięta na rok 2023,
 - wydatki inwestycyjne § 6057 w kwocie 2.110,61 zł i w § 6059 w kwocie 644,59 zł na realizację projektu finansowanego z udziałem środków z UE pn. „Osiągnięcie efektywności energetycznej przez Powiat Lubański”, Wydatki wykonano w kwocie planowanej.
- 13) W dziale 851, rozdziale 85111 zaplanowano wydatek inwestycyjny w kwocie 68.880 zł na zadanie pn. „Dostosowanie NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu sp. z o. o. do niwelowania skutków pandemii COVID-19”. W 2022 roku wykonano wydatki w kwocie planowanej. Inwestycja kontynuowana będzie w roku 2023.
- 14) W dziale 851, rozdziale 85195 zaplanowano wydatki majątkowe w § 6010 w kwocie 437,46 zł. Wykonane w 100% zadanie dotyczy wniesienia wkładu do spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Sp. z o.o. (wyrównanie do pełnego udziału w kwocie 500 zł).

- 15) W dziale 852, rozdziale 85203 w § 6230 zaplanowano dotację inwestycyjną dla organizacji pożytku publicznego w kwocie 65.450 zł na realizację zadania pn. „Budowa wiaty do przechowywania drewna i modernizacja dachu w budynku przeznaczonym do prowadzenia zajęć terapeutycznych i psychologicznych”. Zadanie zrealizowano w 99,1% tj. w kwocie 64.853,09 zł.
- 16) W dziale 852, rozdziale 85218 realizowano inwestycję ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska pn. „Termomodernizacja budynku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu”. Zadanie zaplanowane w wysokości 25.984,94 zł wykonano w kwocie 25.940 zł, co stanowi 99,8% planu.
- 17) W dziale 854, rozdziale 85403 zaplanowano dotację inwestycyjną w § 6690 w kwocie 169,12 zł w związku z koniecznością dokonania zwrotu niewykorzystanej dotacji ze środków PFRON przeznaczonej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i montaż platformy przyschodowej z torem krzywoliniowym do budynku internatu SOSW w Lubaniu, celem dostosowania do potrzeb uczniów niepełnosprawnych”. Zadanie zrealizowano w kwocie planowanej
- 18) W dziale 854, rozdziale 85420 zaplanowano wydatek inwestycyjny (§ 6057) finansowany ze środków UE pn. „Dobry początek” na kwotę 34.452 zł. Plan wykonano w 100%.

Zestawienie zadań inwestycyjnych (bez § 6010) według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej wraz ze wskazaniem źródeł finansowania przedstawia **załącznik Nr 6** do niniejszej informacji. Zadania inwestycyjne omówiono również przy omawianiu wydatków w rozdziałach w części IV.

VII. Należności i zobowiązania

Należności

Stan należności na dzień 31.12.2022 r. wykazanych w sprawozdaniu Rb-N przedstawia się następująco:

- 1) Należności z tytułu pożyczek w kwocie 5.000,00 zł – należności Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu z tytułu pożyczek krótkoterminowych dla mikroprzedsiębiorców z powodu COVID-19 w ramach środków Funduszu Pracy.
- 2) Gotówka i depozyty złożone w bankach (na żądanie) w kwocie 7.013.524,28 zł. Należności dotyczą środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych w Starostwie Powiatowym w Lubaniu (kwota 6.004.244,31 zł), środki Funduszu Pracy w Powiatowym Urzędzie Pracy w Lubaniu (kwota 791.712,73 zł), na rachunku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu m.in. Aktywny Samorząd , PFRON w łącznej kwocie 204.940,36 zł oraz w Zespole Szkół Elektryczno-Mechanicznych w kwocie 12.626,88 zł (korekta list wynagrodzeń).
- 3) Należności wymagalne w kwocie 1.657.580,51 zł, z tego:
 - Należności Starostwa Powiatowego w Lubaniu na ogólną kwotę 432.834,87 zł m. in. z tytułu 25% i 5% udziału w dochodach Skarbu Państwa, należnych odszkodowań, kar i nieuiszczonych wpływów z lat ubiegłych oraz opłat za usługi geodezyjno-kartograficzne oraz z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji i nieotrzymanych dotacji. Do dłużników wysłano upomnienia.
 - Należności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu na ogólną kwotę 226.785,48 zł z tytułu: odpłatności za pobyt w Ośrodku Wsparcia, odpłatności rodziców biologicznych za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych, nienależnie pobranych świadczeń przez wychowanków i przez rodziny zastępcze oraz należności z tytułu kar i odszkodowań. Należności egzekwowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne – tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu;
 - Należności Powiatowego Zarządu Dróg w Lubaniu w łącznej kwocie 28.820,52 zł, z tytułu zaległości w opłatach za usuwanie pojazdów z dróg, zajęcie pasa drogowego oraz ustawianie urządzeń obcych w pasie drogowym. Należności egzekwowane są przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu;

- Należności Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu w kwocie 501.479,70 zł dotyczące Funduszu Pracy (nienależnie pobrane świadczenia);
 - Należności jednostek oświatowych w ogólnej kwocie 467.659,94 zł m.in. z tytułu usług, opłat, w tym za wyżywienie, nieuregulowanych czynszów za wynajmowane pomieszczenia i wyroku sądowego. Egzekucję prowadzą jednostki oświatowe, których te należności dotyczą: Szkoły Muzycznej I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu, Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu i Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu, Powiatowego Centrum Edukacyjnego w Lubaniu, Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu, Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju i Zespołu Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu.
- 4) Należności pozostałe w kwocie 235.374,74 zł dotyczą należności niewymagalnych: z tytułu dochodów w kwocie 121.200,63 zł, z tytułu wydatków w kwocie 64.046,94 zł oraz należności Funduszu Pracy w kwocie 50.127,17 zł.

Zobowiązania

Wykazana w sprawozdaniu Rb-Z kwota zobowiązań w wysokości 15.469.320,00 zł dotyczy zobowiązań:

- 1) wobec banków w łącznej kwocie 15.350.000,00 zł z tytułu wyemitowania obligacji komunalnych na łączną kwotę 30.000.000 zł (emisja 2013 roku na kwotę 17.000.000 zł, 2014 roku na kwotę 3.000.000 zł, w roku 2017 r. na kwotę 5.000.000 zł, w roku 2020 na kwotę 3.000.000 zł i w roku 2021 na kwotę 2.000.000 zł) pomniejszoną o dotychczasowy wykup obligacji: dokonany w latach 2014 – 2021 na łączną kwotę 12.175.000 zł oraz w roku 2022 na kwotę 2.475.000 zł,
- 2) wobec Polskiej Fundacji Przedsiębiorczości w ramach Funduszu Dostępności pożyczka długoterminowa w kwocie 119.320 zł.

VIII. Deficyt/Nadwyżka

Na planowany w 2022 roku deficyt budżetu w wysokości 2.028.368,39 zł wykonano nadwyżkę w kwocie 2.152.763,18 zł.

Wyliczenie nadwyżki na dzień 31.12.2022 r. przedstawia się następująco:

	Plan 31.12.2022	Wykonanie 31.12.2022 r.
Dochody ogółem	78 082 600,93	79 613 450,94
Wydatki ogółem	80 110 969,32	77 460 687,76
Wynik budżetu	- 2 028 368,39	+ 2 152 763,18

Na wielkość wykonanej nadwyżki budżetowej miały wpływ kształtowanie się dochodów oraz poziom zrealizowanych wydatków. W szczególności w 2022 roku na rachunek budżetu powiatu wpłynęły dodatkowe środki z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznej kwocie 6.076.607,20 zł, z czego na finansowanie wydatków zaangażowano kwotę w wysokości 2.756.007,69 zł. Sytuacja ta miała istotny wpływ na ukształtowanie się zarówno ogólnego wyniku budżetu jak i nadwyżki operacyjnej (kwota 1.741.613,77 zł).

IX. Przychody i rozchody

Uchwałą Nr XLIV/324/2021 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2022 rok ustalono przychody na łączna kwotę 7.297.924,65 zł i rozchody w kwocie 3.841.248,76 zł,

W trakcie roku budżetowego dokonano zmian przychodów i rozchodów:

- Uchwałą nr XLVI/348/2022 z dnia 24 lutego 2022 Rady Powiatu Lubańskiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej dokonano:
 - zwiększenia przychodów z wolnych środków (§ 950) o kwotę 278.022,19 zł,

- zmniejszenia rozchodów (spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów § 992) o kwotę 6.837,31 zł,
- Uchwałą nr XLVII/355/2022 z dnia 31 marca 2022 Rady Powiatu Lubańskiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej dokonano zwiększenia przychodów o kwotę ogółem 552.911,63 zł, z tego: z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 13.384,43 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 539.527,20 zł.
- Uchwałą nr XLIX/367/2022 z dnia 26 maja 2022 Rady Powiatu Lubańskiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej dokonano zwiększenia:
 - przychodów o kwotę 760.428,06 zł z wolnych środków (§ 950),
 - rozchodów o kwotę 625.000 zł (wcześniejsza spłata obligacji - § 965),
- Uchwałą nr L/378/2022 z dnia 30 czerwca 2022 Rady Powiatu Lubańskiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej zmniejszono rozchody (spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów § 992) o kwotę 245,02 zł,
- Uchwałą nr LII/391/2022 z dnia 29 września 2022 Rady Powiatu Lubańskiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej zwiększono przychody z wolnych środków (§ 950) o kwotę 98.248,29 zł.
- Uchwałą nr LIII/394/2022 z dnia 27 października 2022 Rady Powiatu Lubańskiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej dokonano nw. zmian:
 - zmniejszono przychody ze sprzedaży papierów wartościowych (emisja obligacji - § 931) o kwotę 2.000.000 zł.
 - zwiększono rozchody o kwotę 500.000 zł (wcześniejszy wykup obligacji - § 965).

Na dzień 31.12.2022 r. planowane przychody stanowiły kwotę 6.987.534,82 zł i zostały wykonane w kwocie 5.928.045,16 zł (84,8% planu), z tego z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 8.084,87 zł (nieplanowane)
- rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 328.191,55 zł (100,0% planu),
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5.591.768,74 zł (120,0% planu),

Planowane rozchody na 31.12.2022 rok na kwotę 4.959.166,43 zł zostały wykonane w kwocie planowanej i przeznaczone zostały na spłatę kredytu otrzymanego na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2.484.166,43 zł (100,0% planu), wykup innych papierów wartościowych w kwocie 1.350.000 zł - wykup obligacji (zgodnie z harmonogramem) oraz wcześniejszy wykup obligacji w kwocie 1.125.000 zł.

Realizację przychodów i rozchodów budżetu powiatu przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	BO 01.01.2022 r.	PRZYCHODY		ROZCHODY	
		Plan na 31.12.2022 r.	Wykonanie 31.12.2022 r.	Plan na 31.12.2022 r.	Wykonanie 31.12.2022 r.
1	2	3	4	5	6
Przychody jst. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§ 905)			8.084,87		

Przychody jst. wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie § 906		328.191,55	328.191,55		
Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji § 931)		2.000.000,00	-		
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy (§ 950)	5.591.768,74	4.659.343,27	5.591.768,74		
Wcześniejsza spłata istniejącego długu jst § 965				1.125.000,00	1.125.000,00
Wykup innych papierów wartościowych (§ 982)				1.350.000,00	1.350.000,00
Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów § 992)	-	-	-	2.484.166,43	2.484.166,43

X. Dochody i wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w tym dochody podlegające przekazaniu do budżetu państwa

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz wydatki finansowane z tych środków zaplanowano w wysokości 9.661.313,38 zł i wykonano w kwocie 9.581.910,61 zł, co stanowi 99,2% planu.

Dotacje zostały omówione w pkt II niniejszej informacji.

Wydatki (bieżące) realizowane były w grupach:

- 1) wydatki jednostek budżetowych wykonane w kwocie 8.990.011,16 zł (99,2% planu), z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.678.698,45 zł, co stanowi 99,5% planu,
 - b) wydatki na realizację zadań statutowych jednostki w kwocie 2.311.312,71 zł, co stanowi 98,4% planu,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 517.781,45 zł, co stanowi 99,2% planu,
- 3) dotacje na zadania bieżące wykonano w kwocie 74.118,00 zł, co stanowi 95,2% planu.

Wydatki realizowane są zgodnie z harmonogramem i pokrywane z otrzymanych dotacji. Wydatki na zadania zlecone omówione zostały szczegółowo przy omawianiu wydatków budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Omówione wyżej dochody i wydatki są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniach Rb-50 (dochody i wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami). Zgodnie z wytycznymi dysponenta środków uwzględniono tu dochodu (§ 2330) i wydatki (§ 4300) w ramach rozdziału 60003 zaplanowane i wykonane w kwocie 126.943,72 zł

Tabelaryczną informację o dochodach i wydatkach na zadania z zakresu administracji rządowej, według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej obrazują **załączniki Nr 5A i Nr 5B** do niniejszej informacji.

Poniżej przedstawiono informację o realizacji dochodów podlegających przekazaniu do budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Wykonanie planu dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań administracji rządowej.

- 1) Plan dochodów budżetu państwa na 2022 rok, w związku z realizacją przez powiat zadań administracji rządowej, ustalony został przez Wojewodę Dolnośląskiego w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 687.000 zł. Poniższa tabela przedstawia informację o realizacji dochodów w dziale 700 rozdziale 70005 za IV kwartały 2022r..

Paragraf	Wyszczególnienie (nazwa paragrafu)	Plan wg ustawy budżetowej na 2022 rok	Dochody wykonane			Wskaźnik wykonania (kol. 6/3) (%)
			Ogółem (zł) (Kol. 6 Rb-27ZZ)	należne powiatowi (zł)	należne budżetowi państwa (zł)	
1	2	3	4	5	6	7
0470	wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność	26 000,00	26 279	6 570	19 709	60,42
0550	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	619 000,00	846 448	211 612	634 836	102,56
0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa	3 000,00	12 742	3 186	9 556	318,55
0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności	39 000,00	112 017	28 004	84 013	215,42
0770	wpływy z odpłatnego nabycia	0,00	859	215	644	x
0920	pozostałe odsetki	0,00	56 738	14 184	42 554	x
0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	6 965	348	6 617	x
x	Ogółem	687 000	1 062 048	264 119	797 929	x

§ 0470 – dochody z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i służebność nieruchomości Skarbu Państwa. Plan w wysokości 26.000 zł wykonanie wynosi 19.709,46, co stanowi 60,42 % wykonania planu. Dochody przypadające dla Starostwa Powiatowego w wysokości 6.569,82 zł. Na w/w plan składają się dochody z opłat za trwały zarząd nieruchomości Skarbu Państwa oraz opłaty za udostępnienie nieruchomości Skarbu Państwa na potrzeby budowy infrastruktury technicznej tj. uzgodnienia wejścia na grunt z inwestycją.

Niewykonanie planu w 2022 roku związane jest z przedpłatą dokonaną w 2021 roku (1 podmiot, kwota 13.178 zł) która dotyczyła opłaty za rok 2022. Gdyby opłata została uregulowana w 2022 roku wykonanie wyniosłoby 100 %.

0550 – dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.

Plan w wysokości 619.000 zł został wykonany w kwocie 634.836,12 zł, (75%), co stanowi 102,56 % wykonania planu. Dochody przypadające dla Starostwa Powiatowego w wysokości 211.612,03 zł.

Zaległości bieżące za 2022 rok w kwocie 52.086,69 zł (100%).

Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 317.692,37 zł. (100%) Przyczyną powstania zaległości jest nieuiszczenie opłaty w określonym terminie. Zaległości trudnodostępne objęte są nakazem płatniczym, znajdują się w postępowaniu komorniczym lub postępowanie komornicze zostało umorzone. Ilość dłużników to 322 kontrahentów. W 2022 roku przekazano dokumenty do radcy celem uzyskania nakazów płatniczych na kwotę 52.503,46 zł. Ilość wezwań do zapłaty w roku 2022 - 237 szt. Kwota zaległości odzyskanych 255.306,58, z lat ubiegłych 77.724,84 zł

§ 0750 – dochody z najmu i dzierżawy.

Plan w wysokości 3.000 zł został wykonany w kwocie 9.556,61 zł (75%) co stanowi 318,55 % wykonania planu. Dochody przypadające dla Starostwa Powiatowego w wysokości 3.185,54 zł.

Dochody w tym paragrafie mają charakter periodyczny i są realizowane na bieżąco.

Zaległości są wynikiem nieuiszczenia opłat w określonym terminie. Na bieżąco wystawiane są wezwania do zapłaty. Zaległości wynoszą 9.982,97 zł.(100%) Zaległości trudnodostępne (umorzone postępowania przez komornika) mają wartość 9.892,61 zł.

§ 0760 – wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności.

Plan w wysokości 39.000,00 zł zrealizowano w kwocie 84.012,73 zł (75%), co stanowi 215,42 % wykonania planu. Dochody przypadające dla Starostwa Powiatowego w wysokości 28.004,24 zł.

Przekształcenie własnościowe następuje na wniosek strony, a zatem dochody w tym paragrafie zależą od zainteresowania osób przekształceniem użytkowania wieczystego w prawo własności oraz z urzędu w związku z ustawą z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

Opłaty wnoszone są w ratach lub jednorazowo i od kontrahentów zależy wykonanie planowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości bieżące w kwocie 970,54 zł. zaległości z lat ubiegłych wynoszą 1.599,74 zł. Od 2022 roku dochody pomniejsze są o podatek VAT w wysokości 23%. Ilość wystawionych upomnień w II kwartale wynosi 115. Ilość dłużników 64. W IV kwartale wystawiono 4 tytuły wykonawcze.

§ 0770 – Nieplanowane dochody w tym paragrafie w wysokości 644,29 zł (75%) dotyczą zwrotu udzielonej bonifikaty ze sprzedaży lokalu w Pobiednej ul. Dworcowa 24 – Pałasz. Dochody przypadające dla Starostwa Powiatowego w wysokości 244,76 zł.

Zaległości nie występują.

§ 0920 – Wykonanie wynosi 42.553,64 (75%) zł. Dochody przypadające dla Starostwa Powiatowego w wysokości 14.184,55 zł. Dochody z tytułu odsetek nie są planowane. Zaległości stanowią odsetki naliczone od zaległości głównych na dzień 31.12.2022 r. i wynoszą 212.209,24 zł. (100%).

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów –

Nieplanowane dochody w tym paragrafie zostały wykonane w wysokości 6.616,28 zł (95%). Dochody przypadające dla Starostwa Powiatowego w wysokości 348,22 zł.

Dochody dotyczą rozliczenia związanego z wycinką drzew, opłaty za udostępnienie nieruchomości (uzgodnienia) w związku z remontem, budową infrastruktury technicznej. Zaległości nie występują.

Z wykonanych dochodów w ramach rozdziału 70005 do budżetu powiatu przekazano kwotę 264.119,16 zł.

- 2) Należności w dziale 710, rozdz. 71015 stanowią kwotę 13.478,01 zł, zaległości wynoszą 7.866,80 zł. Zaległości dotyczą grzywien nałożonych przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego. Wykonanie dochodów w kwocie 611,21 zł. Do DUW przekazano środki w wysokości 580,65 zł, do budżetu powiatu w wysokości 30,56 zł.
- 3) Wykonanie dochodów w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411 stanowi kwotę 411,31 zł. Do DUW przekazano środki w wysokości 390,74 zł, do budżetu powiatu w wysokości 20,57 zł.
- 4) Wykonanie dochodów w dziale 85321 § 0690 z tytułu opłaty za kartę parkingową niepełnosprawnych, stanowi kwotę 5.833,00 zł. Do budżetu Wojewody przekazano 5.541,35 zł, na dochody powiatu 291,65 zł.

Z wykonania dochodów Skarbu Państwa, do budżetu powiatu trafia w zależności od źródła dochodów 5% lub 25% uzyskanych dochodów. Wykonane dochody Skarbu Państwa odprowadzane są przez powiat lubański zgodnie z zapisami ustawowymi w terminach do 15 i 25 dnia każdego m-ca, natomiast dochody wykonane w okresie od dnia 21 grudnia do 31 grudnia br. w terminie do 8 stycznia roku następnego.

XI. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych

Łączny plan wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy na dzień 31.12.2022 r. wynosił 5.308.726,45 zł, a wykonanie 5.067.466,53 zł co stanowi 95,5 % planu.

W planie budżetu powiatu na dzień 31.12.2022 r. ujęto wydatki na projekty unijne w niżej wymienionych rozdziałach.

Rozdział 63003

Projekt pn. „Odkryj ukryte klejnoty”

to projekt partnerski realizowany przez partnerów polskich i czeskich, współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu współpracy transgranicznej Interreg V-A Republika Czeska – Polska, Oś priorytetowa: 2

Projekt realizowany od 01.08.2019r. – 30.09.2023 r.

Liderem projektu jest Czeska Izba Handlowa w Libercu.

Projekt będzie ukierunkowany na turystę krajowego i zagranicznego i ma na celu udostępnić miejscowościom pogranicza skuteczny portal internetowy i metodykę, jak promować ich ukryte klejnoty.

Program Programu Współpracy Interreg V-A Republika Czeska - Polska zakłada refinansowanie poniesionych wydatków. Zatwierdzone przez Polskiego Kontrolera częściowe wnioski o płatność (przygotowywane co 6 miesięcy) będą składane przez Lidera projektu zbiorczo i po zatwierdzeniu przez IZ winna nastąpić refundacja poniesionych wydatków w zakresie środków z EFRR. Łączny okres oczekiwania na refundację od momentu złożenia częściowego wniosku o płatność wynosi do 6 miesięcy.

Całkowity planowany budżet projektu to kwota: 28.833,75 zł, w tym latach:

- 2022 - plan 10.828,13 zł; wykonanie 9.733,45 zł,
- 2023 - plan 18.005,62 zł;

W 2022 roku w ramach projektu zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 9.733,45 zł (89,9 % planu), z tego z finansowane z EFRR – 8.273,44 zł, ze środków własnych 1.460,01 zł.

W trakcie realizacji w 2022 r. dokonano n/w zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr L/378/2022 dnia 30.06.2022r. wprowadzono projekt do budżetu .
Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 758/2022 dnia 22.09.2022 r. dokonano przeniesienia na kwotę 102,14 zł pomiędzy paragrafami celem zabezpieczenia środków w § 4718/9 na wynagrodzenia personelu (PPK).

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – wynoszą 810,88 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

Rozdział 75020

Grant „Cyfrowy Powiat”

Realizowany na podstawie umowy o powierzenie grantu o numerze 5594/P/2022, współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji konkursu grantowego „Cyfrowy Powiat” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00

Termin realizacji grantu to 12 m-cy - 10.2022 r. - 10.2023 r.

Otrzymany grant przeznaczony zostanie na zakup sprzętu i oprogramowania, przeprowadzenie audytu IT oraz szkolenia pracowników.

Całkowity planowany budżet grantu dla Powiatu Lubańskiego to kwota 161.556 zł (100 % środki z budżetu Unii Europejskiej).

2022	-	plan 10.000 zł - wykonanie	3.382,50 zł
2023	-	plan 161.556 zł	

W ramach projektu na rok 2022 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 10.000,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 3.382,50 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – nie występują.

W trakcie realizacji w 2022 r. dokonano n/w zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LIII/394/2022z dnia 27.10.2022 r. wprowadzono projekt do budżetu .

Rozdział 75421

Projekt nr PLSN 04.01.00-DE-0148/19 pn. „Kom(m)ando – Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu”

realizowany w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020 , Oś priorytetowa 4 Współpraca partnerska i potencjał instytucjonalny. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w partnerstwie z Miastem Löbau, gdzie partner niemiecki jest Liderem Projektu. Planowany okres realizacji projektu: 01.10.2020 r. – 31.03.2023 r.

Projekt zakłada m.in. budowę systemu ostrzegania przeciwpowodziowego KWISA, system łączności służb, zakup samochodu strażackiego, motopomp, organizację obozu dla młodzieżowej OSP oraz zakup wyposażenia dla świetlicy OSP, ponadto powstaną materiały dydaktyczne związane z ochroną środowiska i klimatu.

Program Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020 zakłada refinansowanie poniesionych wydatków. Zgodnie z przyjętymi procedurami zatwierdzony przez Polskiego Kontrolera częściowy wniosek o płatność składany jest przez Lidera projektu zbiorczo i po zatwierdzeniu przez IZ następuje refundacja poniesionych wydatków w zakresie środków z EFRR. Łączny okres oczekiwania na refundację od momentu złożenia częściowego wniosku o płatność wynosi do 6 m-cy.

Całkowity planowany budżet projektu dla Powiatu Lubańskiego to kwota 2.804.285,61 zł (85 % środki z budżetu Unii Europejskiej i 15 % wkład własny powiatu) w tym:

2020 rok -	plan	77.682,00 zł,	wykonanie	11.896,57 zł,
2021 rok -	plan	1.928.808,43 zł,	wykonanie	87.061,05 zł,
2022 rok -	plan	1.437.889,36 zł,	wykonanie	1.253.304,64 zł,
2023 rok -	plan	1.267.438,63 zł,		

W 2022 roku w ramach projektu zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 433.793,33 zł oraz majątkowe w kwocie 819.511,31 zł (87,2 % planu), z tego z finansowane z EFRR – 372.604,04 zł, ze środków własnych 65.753,66 zł.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono:

- samochód strażacki wyposażony w agregat wysokociśnieniowy oraz drona z laboratorium i kamerą termowizyjną. Całkowity koszt zakupu wyniósł 320.699,50 zł, w tym wydatki niekwalifikowane 73.303,20 zł,
- namioty pneumatyczne – 79.950,00 zł
- motopompy wraz z przyczepkami – 148.473,00 zł
- Zapłacono za I etap realizacji inwestycji „Budowa Systemu Ostrzegania Przeciwpowodziowego - SOP KWISA” – 343.692,01 zł

W trakcie realizacji w 2022 r. dokonano n/w zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr XLV/343/2022 dnia 27.01.2022r. dokonano przeniesienia na kwotę 51.900 zł pomiędzy paragrafami 6058/9 a 6068/9 celem zabezpieczenia środków na zakupy inwestycyjne w ramach projektu.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 647/2022 dnia 31.03.2022 r. dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami celem zabezpieczenia środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok oraz skorygowano plan w ramach paragrafu 606 na zakupy inwestycyjne.

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr XLIX/367/2022 dnia 26.05.2022r. dokonano zwiększenia wartości projektu o kwotę 401.496,61 zł. Zwiększenie wynika z zawarcia aneksu do umowy o dofinansowanie w związku z przyznaniem dodatkowych środków przez Instytucję Zarządzającą.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 697/2022 dnia 10.06.2022 r. dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami 4218/9 a 4198/9 celem zabezpieczenia środków na zakup nagród dla uczestników zawodów.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 705/2022 dnia 30.06.2022 r. dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami 4218/9 a 4438/9 celem zabezpieczenia środków na zakup ubezpieczenia.

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LIVI/401/2022 dnia 30.11.2022r. dokonano zmniejszenia planu wydatków projektu w 2022 roku o kwotę 50.300,00 zł. Zmniejszenie wynika z zawarcia aneksu do umowy o dofinansowanie wydłużającego okres realizacji projektu do dnia 31.03.2023r. Wydatki zostały przeniesione do planu 2023 roku.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 794/2022 dnia 30.11.2022 r. dokonano przeniesienia w kwocie 3.014,00 zł pomiędzy paragrafami celem zabezpieczenia środków prawidłową realizację wydatków.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 799/2022 dnia 13.12.2022 r. dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami celem zabezpieczenia środków na koszty podróży służbowych.

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LV/416/2022 z dnia 29.12.2022r. dokonano przeniesienia środków w kwocie 94.608,90 zł pomiędzy paragrafami celem prawidłowego rozliczenia projektu.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – wynoszą 30.311,57 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi i zakupu usług.

Rozdział 80115

Projekt nr CZ.11.3.119/0.0/0.0/18_031/0002207 pn. "KOMPETENCJE 4.0"

to projekt partnerski realizowany przez partnerów polskich i czeskich, współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu współpracy transgranicznej Interreg V-A Republika Czeska – Polska, Oś priorytetowa: 3 Edukacja i Kwalifikacje, cel szczegółowy: 3.1 Zwiększenie poziomu zatrudnienia absolwentów.

Projekt realizowany od 01.08.2020 r. – 31.07.2022 r. Liderem projektu jest Czeska Izba Handlowa w Libercu. Program Programu Współpracy Interreg V-A Republika Czeska - Polska zakłada refinansowanie poniesionych wydatków. Zatwierdzone przez Polskiego Kontrolera częściowe wnioski o płatność (przygotowywane co 6 miesięcy) będą składane przez Lidera projektu zbiorczo i po zatwierdzeniu przez IZ winna nastąpić refundacja poniesionych wydatków w zakresie środków z EFRR. Łączny okres oczekiwania na refundację od momentu złożenia częściowego wniosku o płatność wynosi do 6 miesięcy.

Całkowity budżet projektu dla Powiatu Lubańskiego to 500.600 zł, w tym w latach:

2020	-	plan	90.865,00 zł	- wykonanie	45.492,22 zł
2021	-	plan	357.312,13 zł	- wykonanie	274.573,85 zł
2022	-	plan	63.401,10 zł	- wykonanie	64.401,10 zł

W ramach projektu na rok 2022 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 63.401,10 zł, z tego z finansowane z EFRR (85%) – 53.890,95 zł, wkład własny powiatu (15%) – 9.510,15 zł. Plan zrealizowano w 100%.

W trakcie realizacji w 2022 r. dokonano n/w zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 647/2022 dnia 31.03.2022 r. dokonano przeniesienia na kwotę 380,70 zł pomiędzy paragrafami 4308/9 a 4248/9 celem zabezpieczenia środków na zakup pomocy dydaktycznych.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 697/2022 dnia 10.06.2022 r. dokonano przeniesienia na kwotę 12.581,00 zł pomiędzy paragrafami celem zabezpieczenia środków na wynagrodzenia personelu.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 705/2022 dnia 30.06.2022 r. w związku z kończącym się terminem realizacji projektu dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami projektu celem jego prawidłowego rozliczenia.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 727/2022 dnia 27.07.2022 r. w związku z kończącym się terminem realizacji projektu dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami projektu celem prawidłowego wypłacenia wynagrodzeń dla personelu projektu.

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LIII/394/2022 z dnia 27.10.2022r. dokonano zmniejszenia planu wydatków projektu do jego rzeczywistego wykonania.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 794/2022 dnia 30.11.2022 r. dokonano zmniejszenia planu wydatków projektu w zakresie wydatków kwalifikowanych i niekwalifikowanych.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 799/2022 dnia 13.12.2022 r. dokonano zmniejszenia planu w § 4718 o 0,80 zł celem prawidłowej ewidencji wydatków.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 817/2022 dnia 29.12.2022 r. dokonano zwiększenia planu wydatków w § 4718 o 1,06 zł celem prawidłowej ewidencji wydatków.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – nie występują.

Projekt pn. „IT&ECONOMY Pro 2.0” „Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”

Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego Nr umowy POWERVET-2020 1-PL01-KA102-078922

Pierwotny termin realizacji projektu: 01.10.2020 r. – 30.09.2021 r., wydłużony został do 31.03.2022 r.

Całkowita wartość projektu – 633.863,39 zł w tym latach:

- 2021 -	plan	360.000,39 zł;	wykonanie	346.615,96 zł,
- 2022 -	plan	287.247,43 zł;	wykonanie	278.850,54 zł,

Wydatki projektu w 2022 r. zostały zaplanowane w podziale na część finansowaną ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 270.845,60 zł i ze budżetu państwa w kwocie 16.999,56 zł.

W I półroczu 2022 roku wydatkowano środki w kwocie 278.850,54 zł, z tego z UE 262.928,17 zł, z BP 15.922,37 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – nie występują.

W trakcie realizacji w 2022 r. dokonano n/w zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr XLVII/355/2022 dnia 31.03.2022r. dokonano zwiększenia wartości projektu o kwotę 13.384,43 zł. Zwiększenie wynika z wprowadzenia do budżetu projektu niewydatkowanych środków z 2021 roku.

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LIV/401/2022 dnia 30.11.2022r. dokonano zmniejszenia wartości projektu o kwotę 8.396,89 zł. do jego rzeczywistego wykonania.

Projekt nr RPDS.07.02.01-02-0004/20 pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim”

współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WD 2014 -2020, w ramach osi priorytetowej 7 Infrastruktura Edukacyjna, 7.2 Inwestycje w edukację ponadgimnazjalną, w tym zawodową.

Termin realizacji projektu to maj 2021 – listopad 2022r.

Realizatorem projektu w imieniu Powiat Lubańskiego jest Starostwo Powiatowe w Lubaniu, a jego jest celem jest wyrównanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej i ponadpodstawowej poprzez doposażenie 14 pracowni kształcenia zawodowego w sprzęt dydaktyczny oraz wyposażenie w 3 placówkach Powiatu Lubańskiego, tj.:

Zespole Szkół Elektryczno – Mechanicznych w Lubaniu,

Zespole Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu

Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu.

Całkowity planowany budżet projektu to kwota 3.244.294,27 zł, w tym kwalifikowany 3.241.294,27 zł
2021 - plan 333.868,28 zł; wykonanie 275.414,24 zł, oraz wydatki niekwalifikowalne w kwocie 3.000,00 zł dotyczyły zakupu usługi nadzoru inwestorskiego.

2022 - plan 2.965.880,03 zł; wykonanie 2.962.866,53 zł,

W ramach projektu na rok 2022 zaplanowano wydatki w kwocie 2.965.880,03 zł, z tego z finansowane z EFRR (85%) – 2.520.998,05 zł, wkład własny powiatu – 444.881,98 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,9% (wydatki bieżące – kwota 2.952.399,23 zł oraz wydatki majątkowe – 10.740,36zł), w tym środki z UE w wysokości 2.518.436,58 zł, środki własne w wysokości 444.429,95 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – nie występują.

W trakcie realizacji dokonano następujących zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 647/2022 z dnia 31.03.2022 r. dokonano przeniesienia na kwotę 30.123,82 zł pomiędzy paragrafami 4277/9 a 4307/9.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 758/2022 z dnia 22.09.2022 r. dokonano przeniesienia na kwotę 28.897,24 zł pomiędzy paragrafami 4217/9, 4307/9 a 4247/9 celem zabezpieczenia środków na zakup pomocy dydaktycznych.

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LII/391/2022 z dnia 29.09.2022r. dokonano zmniejszenia planu wydatków majątkowych o kwotę 55.532,70zł, którą przeniesiono do § 4247/9, jednocześnie w związku z rozstrzygnięciem postępowań przetargowych zwiększono budżet projektu o kwotę 223.454,03 zł celem zawarcia umów z wykonawcami.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 817/2022 z dnia 29.12.2022 r. dokonano przeniesienia środków na kwotę 0,01 zł pomiędzy paragrafami 4247 a § 4249 w związku z zaokrągleniami występującymi przy rozliczaniu projektu w generatorze.

Projekt pn. „Akredytacja Erasmusa ”

realizowany w ramach programu ERASMUS+, Akcji 1 Mobilność edukacyjna osób.

Projekt realizowany jest w Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu. Projekt realizowany od 01.09.2021r. – 30.11.2022 r. (15 miesięcy) Wydłużono realizację projektu na 2023 rok.

Całkowity planowany budżet projektu to kwota: 306.718 zł, w tym latach:

- 2022 - plan 280.718,00 zł; wykonanie 238.442,28 zł,
- 2022 - plan 26.000,00 zł;

W ramach projektu na rok 2022 zaplanowano wydatki w kwocie 280.718,00 zł; Wydatkowano kwotę 238.442,28 zł na organizację działań w ramach projektu. Projekt w całości finansowany ze środków UE - Komisji Europejskiej.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2022 roku nie występują.

W trakcie realizacji w 2022 r. dokonano n/w zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr XLV/343/2022 dnia 27.01.2022r. wprowadzono projekt do budżetu . Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LIV/401/2022 dnia 30.11.2022r. zmniejszono plan wydatków o 26.000,00 zł celem przeniesienia środków do budżetu 2023 roku.

Rozdział 80120

Projekt pn. „Razem w Europie” Ponadnarodowa mobilność uczniów.

Realizowany w ramach programu ERASMUS+ ze środków EFS w ramach PO WER. Projekt realizowany jest w Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. A.Mckiewicza w Lubaniu na podstawie umowy nr 2019-2-PMU-2176.

Okres realizacji 01.09.2020r. - 28.02.2022r.

Całkowity planowany budżet projektu to kwota: 186.352 zł, w tym latach:

- | | | | | |
|----------|------|----------------|-----------|---------------|
| - 2020 - | plan | 0,00 zł; | wykonanie | 0,00 zł |
| - 2021 - | plan | 0,00 zł; | wykonanie | 0,00 zł |
| - 2022 - | plan | 160.112,09 zł; | wykonanie | 160.112,09 zł |

Wydatki projektu , zaplanowane na kwotę 160.112,09 zł z tego z finansowane ze środków Unii Europejskiej - UE (94,29%) – 150.969,70 zł , Budżetu Państwa BP (5,71%) – 9.142,39 zł przeznaczone zostały na zakup usług pozostałych. Plan zrealizowano w 100%.

Projekt zakończony i rozliczony. Zwrócono niewykorzystane środki w kwocie 58.173,80 zł.

W trakcie realizacji w 2022 r. dokonano n/w zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 718/2022 dnia 14.07.2022 r. w związku z koniecznością dokonania zwrotu dotacji dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami projektu z § 4307/9 do §2957/9.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 737/2022 dnia 12.08.2022 r. w związku z koniecznością zmiany klasyfikacji zwróconej dotacji dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami projektu z § 2957/9 do §2917/9.

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LI/383/2022 dnia 27.08.2022r. dokonano zmniejszenia planu wydatków projektu o kwotę 26.239,91 zł do jego rzeczywistego wykonania.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – nie występują.

Rozdział 80195

Projekt nr RPDS.12.02.00-02-0047/21pn. „Osiągnięcie efektywności energetycznej przez Powiat Lubański”

współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WD 2014 -2020, w ramach osi priorytetowej 12 REACT-EU , 12.02 Inwestycje przyczyniające się do ograniczania niskiej emisji

Termin realizacji projektu to 2022-05-15 – 2023-06-30

Realizatorem projektu w imieniu Powiat Lubańskiego jest Starostwo Powiatowe w Lubaniu, Przedmiotem projektu jest przeprowadzenie kompleksowej termomodernizacji 7. budynków użyteczności publicznej o

łącznej pow. użytkowej 11147,12 m², należących do powiatu lubańskiego, które zlokalizowane są na terenie miasta Lubań i wykorzystywane przez Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu (ZSE-M), ul. Leśna 8 oraz Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu, ul. Wł. Łokietka 2 (ZSP) do celów edukacyjnych.

W ramach inwestycji planuje się m. in. wykonać we wszystkich ww. budynkach: docieplenie ścian i stropów zewn., zamontować systemy zarządzania energią, wymienić zewn. stolarkę okienną i drzwiową, zmodernizować część oświetlenia oraz wybudować 1 mikroinstalację fotowoltaiczną i zmodernizować 1 system klimatyzacji.

Całkowity planowany budżet projektu to kwota 7.122.225,40 zł, tym wydatki kwalifikowane 6.308.321,75 zł.

Rok	Plan	Wykonanie
2022	3.197.547,68 zł	0,00 zł
2023	3.511.862,68 zł	

W ramach projektu na rok 2022 zaplanowano wydatki w kwocie 3.197.547,68 zł, z tego z finansowane z EFRR (85%) – 2.717.915,53 zł, wkład własny powiatu – 479.632,15 zł, wydatkowano środki w kwocie 4.452,60 zł, z tego EFRR – 3.553,40 zł, wkład własny 899,20 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – nie występują.

W trakcie realizacji w 2022 r. dokonano n/w zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr XLVI/348/2022 dnia 24.02.2022r. wprowadzono projekt do budżetu .

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LIV/401/2022 z dnia 30.11.2022 r. zmniejszono budżet projektu o środki w kwocie 3.191.792,48 zł celem przeniesienia środków do budżetu 2023 roku.

Rozdział 85420

Projekt nr RPDS.09.01.01-02-0043/20 „Dobry początek”

współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WD 2014 -2020, w ramach osi priorytetowej 9 Włączenie społeczne, Działanie 9.1 Aktywna integracja.

Realizacja projektu od 01.01.2020 do 30.06.2023r.

Realizatorem docelowym projektu będzie Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu

Całkowity planowany budżet projektu to kwota 379.128,00 zł

2021	- plan	180.104,28 zł; wykonanie	2.172,68 zł,
2022	- plan	95.292,00 zł; wykonanie	92.920,80 zł,
2023	- plan	272.063,32 zł;	

W ramach projektu na rok 2022 zaplanowano wydatki w kwocie 95.292,00 zł; z tego z finansowane z EFS (85%) – 95.292,00 zł, wkład własny powiatu – niepieniężny. Wydatkowano kwotę 92.920,80 zł , w tym wydatki bieżące 58.468,80 zł, wydatki majątkowe – 34.452,00 zł (adaptacja istniejących pomieszczeń na potrzeby utworzenia pracowni w ramach projektu).

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2022 roku – wynoszą 3.372,57 zł i dotyczą wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

W trakcie realizacji dokonano następujących zmian w budżecie projektu:

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr XLVI/348/2022 z dnia 24.02.2022 r. przeniesiono środki w kwocie 25.000 zł z paragrafu 4307 do paragrafu 6057 celem prawidłowej realizacji projektu w zakresie adaptacji pomieszczeń na pracownię .

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 662/2022 z dnia 28.04.2022 r. dokonano przeniesienia kwoty 1.500 zł z paragrafu 4307 do paragrafu 4227 celem zabezpieczenia środków na zakup artykułów spożywczych na zajęcia z uczestnikami projektu.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 737/2022 dnia 12.08.2022 r. w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na wynagrodzenia personelu projektu oraz zakup usług dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami projektu na kwotę 43.000 zł

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LIII/394/2022z dnia 27.10.2022 r. przeniesiono środki w kwocie 9.452 zł z paragrafu 4307 do paragrafu 6057 celem prawidłowej realizacji projektu w zakresie adaptacji pomieszczeń na pracownię (wzrost kosztów pracowni w dokonanym rozeznaniu rynku).

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr LIV/401/2022 z dnia 30.11.2022 r. zmniejszono budżet projektu o środki w kwocie 105.884 zł celem przeniesienia środków do budżetu 2023 roku.

Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 817/2022 z dnia 29.12.2022 r. dokonano przeniesienia środków na kwotę 430,00 zł pomiędzy paragrafami 4017 a § 4227 i 4797 celem prawidłowego wydatkowania środków.

XII. Wykonywanie dochodów z opłat i kar i wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej

- 1) Plan dochodów z tytułu opłat i kar w wysokości 400.400,00 zł wykonano w kwocie 382.627,99 zł, co stanowi 95,6% planu. Na wykonane dochody składają się: wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 381.066,49 zł (95,5 % planu) oraz wpływy z tytułu grzywien, mandatów zaplanowane i wykonane w kwocie 1.561,50 zł.
- 2) Zaplanowane w wysokości 400.400,00 zł wydatki ogółem wykonano w kwocie 212.155,06 zł, co stanowi 53,0% planu ogółem.
 - a) Zaplanowane na kwotę 55.266 zł wydatki bieżące wykonano w kwocie 48.266 zł (87,3% planu) i zostały przeznaczone na:
 - dotację w rozdziale 90095 w kwocie 38.266,00 zł w ramach porozumienia z Gminą Miejską Lubań, co stanowi 100,0% planu),
 - dotację w rozdziale 01095 w kwocie 10.000,00 zł dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w trybie art. 221 ustawy na zadania z zakresu rolnictwa ekologicznego,
 - nie zrealizowano wydatków przeznaczonych na:
 - sporządzenie opinii dendrologicznych w ramach postępowania administracyjnego. Planowane na ten cel wydatki w rozdziale 75095 stanowią kwotę 4.000 zł. W 2022 r. nie zlecano wykonania opinii dendrologicznych,
 - szkolenie pracowników Wydziału Środowiska i Rolnictwa dla potrzeb prawidłowego prowadzenia postępowań administracyjnych dotyczących wycinki drzew, w rozdziale 75020 na ten cel zaplanowano środki w kwocie 3.000 zł. Wydatki nie były realizowane.
 - b) Zaplanowane na kwotę 345.134,00 zł wydatki majątkowe zrealizowano w 47,5%, tj. w kwocie 163.889,06 zł. W 2022 roku realizowano nw. zadania inwestycyjne:
 - „Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu – termomodernizacja budynku szkoły” Zadanie zaplanowane na kwotę ogółem 190.000 zł realizowane były w ramach rozdziałów: 80115, 80117 i 80120. W każdym z rozdziałów wydatki wykonano w 4,6%. (odpowiednio: kwota 5.808 zł, kwota 2.200 zł i kwota 792 zł. W 2023 roku termomodernizacja budynku szkoły będzie kontynuowana.
 - „Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu – termomodernizacja budynku warsztatów” zaplanowana i wykonana w kwocie w kwocie 129.149,06 zł.
 - „Termomodernizacja budynku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu”. Zaplanowana na kwotę 25.984,94 zł inwestycja została zrealizowana w 99,8%, tj. w kwocie 25.940 zł.

Szczegółowe zestawienie wykonywanych zadań z powyższego tytułu przedstawiono w **załączniku Nr 4** do niniejszej informacji. Wydatki omówiono w ust. IV przy omawianiu realizacji budżetu wg rozdziałów.

XIII. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji rządowej

W 2022 roku realizowano dochody i wydatki w ramach:

- 1) porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego:
 - a) plan dochodów w wysokości 3.738.128,84 zł (w tym majątkowe w wysokości 105.450 zł) wykonano w kwocie 3.754.984,91 zł co stanowi 100,5% planu,. Dochody majątkowe wykonano w kwocie 104.853,09 zł (99,4% planu),
 - b) plan wydatków ogółem w wysokości 5.388.103,78 zł (w tym wydatki majątkowe w wysokości 203.753,20 zł) wykonano w łącznej kwocie 5.349.979,01 zł, co stanowi 99,3 % planu. Wydatki majątkowe wykonano w kwocie 203.156,29 zł (99,7% planu wydatków majątkowych).
- 2) porozumień z organami administracji rządowej:
 - a) plan dochodów (bieżących) w wysokości 985.084,76 zł wykonano w kwocie 852.907,07 zł (86,6% planu).
 - b) plan wydatków (bieżących) w wysokości 985.084,76 zł wykonano w kwocie 852.907,07 zł, co stanowi 86,6 % planu.

Szczegółowe zestawienie wykonywanych zadań z powyższego tytułu przedstawiono w **załączniku Nr 8** do niniejszej informacji. Wydatki omówiono w ust. IV przy omawianiu realizacji budżetu wg rozdziałów.

XIV. Wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego

Uchwałą Nr XLIV/327/2021 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 grudnia 2021 roku, ustalono wykaz wydatków majątkowych na kwotę 537.418 zł, które w 2021 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Planowana kwota wydatków w zł	Ostateczny termin dokonania wydatku
1	801	80132	6050	Szkoła Muzyczna I stopni im. O. Kolberga w Lubaniu – termomodernizacja budynku szkoły	Szkoła Muzyczna	232.525,55	30.06.2022 r.
2	854	85403	6050	Zakup i montaż platformy przyschodowej z torem krzywoliniowym do budynku internatu SOSW w Lubaniu , celem dostosowania do potrzeb uczniów niepełnosprawnych	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	58.917,00	30.06.2022 r.
3	750	75020	6050	Przebudowa/budowa podjazdu dla niepełnosprawnych wraz z oznakowaniem budynku - Starostwo Powiatowe	Starostwo Powiatowe	245.976,44	30.06.2022 r.
Razem wydatki niewygasające						537.418,99	
w tym: wydatki majątkowe						537.418,99	

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie planowanej.

XIV. Wnioski

Na dzień 31.12.2022 r. budżet powiatu wynosił po stronie planu dochodów ogółem 78.082.600,93 zł, co oznacza że do wielkości planowanej pierwotnie dochody zwiększyły się o 9.582.001,87 zł. Dochody bieżące zwiększyły się o 9.864.993,11 zł w stosunku do wielkości planowanej. Wpływ na to miało wprowadzenie do budżetu środków na organizację transportu zbiorowego na terenie powiatu lubańskiego, nowe projekty finansowane ze środków UE, dotacje celowe z budżetu państwa oraz innych jst na realizację wskazanych zadań, środki z Funduszu Pomocy na zagospodarowanie Uchodźców z Ukrainy, dodatkowe dochody z tyt. lokowania wolnych środków, darowizny i odszkodowania oraz dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyznane dla Powiatu Lubańskiego w kwocie ponad 6 mln zł.

Plan dochodów majątkowych w stosunku do wielkości planowanej zmniejszył się o 282.991,24 zł w związku z korektą planu po postępowaniach przetargowych oraz w wyniku przesunięcia rozliczeń i zadań na kolejny rok budżetowy.

Po stronie wydatkowej plan wydatków na dzień 31.12.2022r. wynosił 80.110.969,32 zł. Plan wydatków bieżących zwiększył się o 7.489.671,29 zł w stosunku do pierwotnych założeń w związku ze zwiększeniem dochodów bieżących. Plan wydatków majątkowych zmniejszył się o 941.351,40 zł w związku z przesunięciem realizacji niektórych zadań na rok 2023.

Wynik budżetu po stronie planu jest ujemny. Planowany deficyt na dzień 31.12.2022r. wynosił 2.028.368,39 zł. Źródła pokrycia deficytu to rozliczenia środków z tytułu realizacji projektów UE i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 328.191,55 zł, sprzedaż innych papierów wartościowych w kwocie 165.833,57 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.534.343,27 zł. Wynik budżetu po stronie wykonania na dzień 31.12.2022r. stanowi nadwyżkę w wysokości 2.152.763,18 zł, w tym różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.741.613,77 zł przy planowanym deficycie w wysokości 2.040.423,29 zł.

Wzrost cen energii, wysoka inflacja, wzrost płacy minimalnej i związana z tym konieczność regulacji płacowych, utworzenie większej ilości oddziałów w szkołach od nowego roku szkolnego, wzrost kosztów obsługi zadłużenia w wyniku podnoszenia stóp procentowych przyczyniło się do znaczącego wzrostu wydatków bieżących. Przyznanie jednostkom samorządu terytorialnego w IV kwartale roku dodatkowych udziałów w PIT pozwoliło na uzupełnienie planów finansowych w jednostkach organizacyjnych powiatu oraz wygospodarować nadwyżkę operacyjną. Wypracowana nadwyżka operacyjna na koniec 2022 roku zapewnia spełnienie reguły bilansowania budżetu bieżącego z art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz pozwala na zwiększenie puli wolnych środków, które jako przychody finansują deficyt roku 2023.

Planowane w 2022 roku zadania inwestycyjne zostały wykonane w 80%. Niepełne wykonanie wynika z wydłużenia projektu „Kom(m)ando – Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu” do końca I kwartału 2023r., przesunięcia inwestycji związanej z termomodernizacją budynku szkoły – ZSZiO im. KZL na kolejny rok budżetowy w związku z niewyłonieniem wykonawcy oraz niepełnym rozwiązaniem rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Rezerwa została wykorzystana do wysokości zapotrzebowania z uwzględnieniem wykonania dochodów majątkowych.

Celem zminimalizowania kosztów obsługi zadłużenia wykupiono wcześniej niż zakładał to harmonogram spłat obligacje w kwocie 1.350.000 zł oraz dodatkowo wykupiono obligacje z roku 2023 w kwocie 1.125.000 zł. Spłacono kredyt na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków UE oraz pożyczkę z Funduszu Dostępności w łącznej kwocie 2.484.166,43 zł. Uzyskano również umorzenie pożyczki na ponad 105 tys. zł z tytułu realizacji zadania niwelowania barier dla osób niepełnosprawnych.

Płynność finansowa powiatu była zachowana. Na bieżąco lokowano wolne środki co przyniosło dodatkowe dochody. Poziom wolnych środków pozwalał również na udzielanie oprocentowanych krótkoterminowych pożyczek spółce NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu sp. z o.o. Na 31.12.2022 r. Powiat Lubański nie posiadał zobowiązań wymagalnych. Budżet powiatu był na bieżąco korygowany w zakresie realizowanych dochodów i wydatków.

Rok 2022 to specyficzny i trudny rok. Do maja obowiązywał stan epidemii z powodu COVID-19. W lutym wybuchła wojna na Ukrainie. Wzrost cen surowców, zagospodarowanie Uchodźców z Ukrainy to nowe wyzwania jakie stanęły przed państwem, samorządami i obywatelami. Wiele sytuacji w zakresie kształtowania się dochodów i wydatków było nieprzewidywalnych. Największy problem stanowił i stanowi nadal zabezpieczenie środków na zadania bieżące i obsługa inwestycji (wzrost cen w stosunku do przyjętych kalkulacji). Problem jest globalny i z pewnością samorządy liczą na pomoc państwa w tym zakresie.

Najważniejsze zadania do realizacji w kolejnych latach to podejmowanie działań minimalizujących wydatki bieżące celem zmniejszania deficytu w zakresie budżetu bieżącego, kontynuacja rozpoczętych inwestycji i przedsięwzięć, pozyskiwanie nowych funduszy na realizację nowych zadań w miarę możliwości sfinansowania udziału własnego.

Należy podkreślić, iż pomimo występujących w trakcie roku trudności, wszystkie zaplanowane zadania zostały zrealizowane, rozliczone, wszystkie jednostki organizacyjne powiatu na bieżąco realizowały swoje zobowiązania. Budżet zamknięto nadwyżką, również w obrębie budżetu bieżącego pomimo zakładanego pierwotnie deficytu. Niemniej problem z finansowaniem wydatków bieżących jest coraz bardziej dotkliwy. Zmiany legislacyjne w zakresie podziału dochodów dla jst są konieczne i należy liczyć na ich szybkie wprowadzenie.

Załącznik Nr 1

do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2022 rok

DOCHODY BUDŻETU POWIATU LUBAŃSKIEGO ZA 2022 ROK

					w złotych		
Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022	Wskaźnik wyk. w % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
1	010	Rolnictwo i łowiectwo			16 894,00	16 894,00	100,0
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa		16 894,00	16 894,00	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 894,00	16 894,00	100,0
2	020	Leśnictwo			55 439,00	55 438,17	100,0
		02001	Gospodarka leśna		55 439,00	55 438,17	100,0
			2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	55 439,00	55 438,17	100,0
3	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę			68 852,71	147 497,61	214,2
		40095	Pozostała działalność		68 852,71	147 497,61	214,2
			2970	Różne przelewy	68 852,71	147 497,61	214,2
4	600	Transport i łączność			4 404 394,99	4 354 092,44	98,9
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe		126 943,72	126 943,72	100,0
			2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	126 943,72	126 943,72	100,0
		60004	Lokalny transport zbiorowy		2 099 127,24	2 043 251,02	97,3
			0940	Wpływ z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 234,98	2 234,98	100,0
			2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 905 665,00	1 851 074,30	97,1
			2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	42 727,26	39 078,24	91,5
			2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	148 500,00	150 863,50	101,6
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie		2 154 296,00	2 154 296,00	100,0
			2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 154 296,00	2 154 296,00	100,0
		60014	Drogi publiczne powiatowe		23 112,10	29 041,70	125,7
			0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	10 278,45	102,8
			0920	Pozostałe odsetki	514,87	676,98	131,5
			0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	1 697,23	1 697,26	100,0
			0970	Wpływy z różnych dochodów	10 900,00	16 389,01	150,4
		60095	Pozostała działalność		915,93	560,00	61,1
			0690	Wpływy z różnych opłat	800,00	560,00	70,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	115,93	0,00	0,0
5	630	Turystyka			9 203,91	0,00	0,0
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		9 203,91	0,00	0,0
			2580	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	9 203,91	0,00	0,0
6	700	Gospodarka mieszkaniowa			567 065,00	550 037,13	97,0
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		567 065,00	550 037,13	97,0
			0470	Wpływy z opłat zatrwały zarząd, użytkowanie i służebności	15 187,00	15 163,27	99,8

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 400,00	20 344,14	99,7
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	7,04	-
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	252 478,00	250 403,52	99,2
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	279 000,00	264 119,16	94,7
7	710	Działalność usługowa		1 210 723,64	1 263 497,27	104,4
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	743 354,00	796 091,39	107,1
		0690	Wpływy z różnych opłat	450 000,00	506 052,31	112,5
		0830	Wpływy z usług	14 637,00	14 238,48	97,3
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 500,00	3 500,00	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez	275 217,00	272 300,60	98,9
		71015	Nadzór budowlany	467 369,64	467 405,88	100,0
		0920	Pozostałe odsetki	70,00	112,84	161,2
		0970	Wpływy z różnych dochodów	94,00	91,00	96,8
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	467 175,00	467 171,48	100,0
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,64	30,56	99,7

8	750	Administracja publiczna		373 810,39	471 261,17	126,1
	75020	Starostwa powiatowe		26 794,62	116 458,40	434,6
	0920	Pozostałe odsetki		0,00	107,78	-
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		10 000,00	99 556,00	995,6
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		8 192,00	8 192,00	100,0
	2717	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		8 602,62	8 602,62	100,0
	75045	Kwalifikacja wojskowa		30 486,33	30 486,33	100,0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		30 486,33	30 486,33	100,0
	75095	Pozostała działalność		316 529,44	324 316,44	102,5
	0690	Wpływy z różnych opłat		3 000,00	3 086,12	102,9
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		168 644,00	168 644,48	100,0
	0830	Wpływy z usług		20 920,47	27 852,42	133,1
	0920	Pozostałe odsetki		102 898,37	106 633,43	103,6
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		14 845,60	14 845,60	100,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów		6 221,00	3 254,39	52,3
9	752	Obrona narodowa		4 200,00	3 224,40	76,8
	75212	Pozostałe wydatki obronne		4 200,00	3 224,40	76,8
	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		4 200,00	3 224,40	76,8
10	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		6 289 041,71	6 278 464,16	99,8
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej		52 858,00	52 858,00	100,0
	2440	Dotacja celowa otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		52 858,00	52 858,00	100,0
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		5 924 373,56	5 924 293,35	100,0
	0920	Pozostałe odsetki		552,56	809,94	146,6
	0970	Wpływy z różnych dochodów		1 462,00	1 987,00	135,9
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		5 922 259,00	5 921 475,84	100,0
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		100,00	20,57	20,6
	75421	Zarządzanie kryzysowe		187 588,15	177 090,81	94,4
	0920	Pozostałe odsetki		38,58	54,80	142,0
	2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		178 525,22	176 998,21	99,1
	2719	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		9 024,35	37,80	0,4
	75495	Pozostała działalność		124 222,00	124 222,00	100,0
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		112 860,00	112 860,00	100,0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		11 362,00	11 362,00	100,0
11	755	Wymiar sprawiedliwości		132 000,00	131 460,90	99,6
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna		132 000,00	131 460,90	99,6
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		132 000,00	131 460,90	99,6
12	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości		15 044 239,89	18 355 499,83	122,0
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na		1 102 927,20	1 093 587,70	99,2
	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej		830 000,00	816 784,69	98,4

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	120 000,00	117 279,79	97,7
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	9 620,00	13 000,00	135,1
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	400,00	400,00	100,0
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	12 907,20	13 507,20	104,6
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	130 000,00	132 585,00	102,0
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	31,02	-
		75622	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 941 312,69	17 261 912,13	123,8
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	13 693 261,69	17 013 861,20	124,2
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	248 051,00	248 050,93	100,0
13	758	Różne rozliczenia		32 748 959,85	32 737 377,13	100,0
		75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	25 790 047,00	25 790 047,00	100,0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	25 790 047,00	25 790 047,00	100,0
		75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	5 973 780,00	5 973 780,00	100,0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 973 780,00	5 973 780,00	100,0
		75814	Różne rozliczenia finansowe	496 589,93	484 871,71	97,6
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	136,38	154,42	113,2
		0970	Wpływy z różnych dochodów	97 175,00	97 197,86	100,0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	386 596,02	370 364,02	95,8
		8120	Wpłaty odsetek od pożyczek udzielonych przez jednostk samorządu terytorialnego	12 682,53	17 155,41	135,3
		75816	Wpływy do rozliczenia	164,92	300,42	182,2
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	164,92	300,42	182,2
		75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	488 378,00	488 378,00	100,0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	488 378,00	488 378,00	100,0
14	801	Oświata i wychowanie		5 003 717,70	3 578 503,41	71,5
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	100 670,79	89 672,88	89,1
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	262,79	288,80	109,9
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	60 000,00	60 000,00	100,0
		2440	Dotacja celowa otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	40 408,00	29 384,08	72,7
		80115	Technika	3 515 605,08	2 089 327,81	59,4
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i i ich duplikatów	702,00	806,00	114,8
		0690	Wpływy z różnych opłat	270,00	531,00	196,7
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 797,75	16 648,79	130,1
		0830	Wpływy z usług	2 814,48	2 814,49	100,0
		0920	Pozostałe odsetki	1 174,19	1 855,95	158,1
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	5 734,00	5 834,88	101,8
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	27 740,88	27 792,12	100,2
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 149,00	2 681,34	124,8
		2051	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	580 453,62	580 453,62	100,0

2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 512 100,84	1 080 241,30	43,0
2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	273 828,32	273 828,32	100,0
2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	81 840,00	81 840,00	100,0
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	14 000,00	14 000,00	100,0
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	31 000,00	31 006,87	100,0
0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,87	-
2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	31 000,00	31 000,00	100,0
80120	Licea ogólnokształcące	82 361,02	91 241,78	110,8
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	650,00	676,00	104,0
0690	Wpływy z różnych opłat	324,00	360,00	111,1
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	17 029,74	25 243,40	148,2
0920	Pozostałe odsetki	673,20	801,59	119,1
0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	10 364,00	10 364,83	100,0
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	23 225,08	23 225,08	100,0
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 500,00	3 500,00	100,0
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 435,00	1 910,88	133,2
2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	11 160,00	11 160,00	100,0
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	14 000,00	14 000,00	100,0
80132	Szkoły artystyczne	30 634,55	46 291,92	151,1
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 318,00	31 640,81	104,4
0920	Pozostałe odsetki	67,55	78,36	116,0
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	14 301,75	-
0970	Wpływy z różnych dochodów	249,00	271,00	108,8
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	355 086,14	355 407,88	100,1
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 432,00	4 431,60	100,0
0830	Wpływy z usług	98 145,00	98 186,18	100,0
0920	Pozostałe odsetki	51,54	109,50	212,5
0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	6 500,00	6 500,00	100,0
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	223,00	-
2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	224 000,00	224 000,00	100,0
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 957,60	21 957,60	100,0
80147	Biblioteki pedagogiczne	167 625,00	167 729,40	100,1
0830	Wpływy z usług	1 077,00	1 144,40	106,3
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	37,00	-
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	166 548,00	166 548,00	100,0
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	44 950,22	44 950,22	100,0
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	44 950,22	44 950,22	100,0
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	5 834,40	5 663,15	97,1
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 834,40	5 663,15	97,1

	80195	Pozostała działalność		669 950,50	657 211,50	98,1
	0920	Pozostałe odsetki		0,00	40,31	-
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		16 263,24	16 263,24	100,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów		20 802,50	20 802,50	100,0
	2051	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		0,00	118 422,78	-
	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		632 884,76	501 682,67	79,3
15	851	Ochrona zdrowia		1 123 000,00	1 110 105,60	98,9
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem		1 123 000,00	1 110 105,60	98,9
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		1 123 000,00	1 110 105,60	98,9
16	852	Pomoc społeczna		1 353 649,16	1 289 712,07	95,3
	85203	Ośrodki wsparcia		1 008 935,94	946 988,54	93,9
	0830	Wpływy z usług		313,32	313,32	100,0
	0920	Pozostałe odsetki		43,19	74,99	173,6
	0970	Wpływy z różnych dochodów		58,00	77,00	132,8
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		584 349,00	529 368,25	90,6
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		5 250,00	5 250,00	100,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie		114 205,28	113 580,40	99,5
	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących		304 159,45	297 766,88	97,9
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności		557,70	557,70	100,0
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie		480,00	480,00	100,0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		480,00	480,00	100,0
	85218	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie		26 488,56	26 384,77	99,6
	0920	Pozostałe odsetki		381,52	438,36	114,9
	0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych		12,07	12,07	100,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów		21 907,97	22 092,15	100,8
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		4 187,00	3 842,19	91,8
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji		302 744,66	300 858,76	99,4
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		302 744,66	300 830,82	99,4
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności		0,00	27,94	-
	85295	Pozostała działalność		15 000,00	15 000,00	100,0
	0720	Wpływy z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie		15 000,00	15 000,00	100,0
17	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		705 030,95	702 757,43	99,7
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		3 728,33	3 937,17	105,6
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		0,00	208,84	-
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności		3 728,33	3 728,33	100,0
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		346 195,00	345 116,95	99,7
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		345 895,00	344 825,30	99,7
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		300,00	291,65	97,2
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		44 938,00	43 754,94	97,4
	0690	Wpływy z różnych opłat		44 938,00	43 754,94	97,4
	85333	Powiatowe urzędy pracy		257 145,62	256 906,03	99,9
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość		500,00	195,00	39,0
	0690	Wpływy z różnych opłat		18 500,00	18 305,00	98,9
	0920	Pozostałe odsetki		315,91	433,32	137,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów		197,00	340,00	172,6

		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	237 632,71	237 632,71	100,0
	85395	Pozostała działalność		53 024,00	53 042,34	100,0
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	18,34	-
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	53 024,00	53 024,00	100,0
18	854	Edukacyjna opieka wychowawcza		1 203 804,15	1 193 322,77	99,1
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		142 937,61	142 030,50	99,4
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	52,00	52,00	100,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	27,00	36,00	133,3
		0830	Wpływy z usług	42 480,00	41 767,24	98,3
		0920	Pozostałe odsetki	205,61	256,26	124,6
		0970	Wpływy z różnych dochodów	581,00	835,00	143,7
		2440	Dotacja celowa otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	99 592,00	99 084,00	99,5
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka		0,00	62,11	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	62,11	-
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne		508,87	816,76	160,5
		0920	Pozostałe odsetki	181,87	246,76	135,7
		0970	Wpływy z różnych dochodów	327,00	570,00	174,3
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego		60,48	92,80	153,4
		0920	Pozostałe odsetki	17,48	22,80	130,4
		0970	Wpływy z różnych dochodów	43,00	70,00	162,8
	85411	Domy wczasów dziecięcych		939 268,63	939 312,51	100,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 594,00	7 594,76	100,0
		0830	Wpływy z usług	931 454,00	931 453,80	100,0
		0920	Pozostałe odsetki	104,63	123,95	118,5
		0970	Wpływy z różnych dochodów	116,00	140,00	120,7
	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze		121 028,56	111 008,09	91,7
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	52,00	61,00	117,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	56 262,08	112,5
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	5 276,32	105,5
		0920	Pozostałe odsetki	1 028,06	295,79	28,8
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	2 377,65	47,6
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 628,50	3 628,50	100,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	690,99	-
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	56 320,00	42 415,76	75,3
19	855	Rodzina		2 219 636,23	2 488 952,38	112,1
	85508	Rodziny zastępcze		894 905,38	987 729,45	110,4
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	7 155,06	7 322,09	102,3
		0920	Pozostałe odsetki	119,32	119,32	100,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	225 000,00	251 774,94	111,9
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci	217 000,00	213 695,34	98,5
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 631,00	5 631,00	100,0
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	440 000,00	509 186,76	115,7
	85510	Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych		1 324 730,85	1 501 222,93	113,3
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	3 282,53	3 282,53	100,0
		0920	Pozostałe odsetki	598,58	632,64	105,7

		0970	Wpływy z różnych dochodów	300 153,00	294 497,44	98,1
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci	96 800,00	96 250,58	99,4
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 896,74	23 896,74	100,0
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	900 000,00	1 082 663,00	120,3
19	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		400 400,00	382 627,99	95,6
		90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze	400 400,00	382 627,99	95,6
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 561,50	1 561,50	100,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	398 838,50	381 066,49	95,5
Razem bieżące				72 934 063,28	75 110 725,86	103,0
1	600	Transport i łączność		2 039 302,54	2 039 302,54	100,0
		60014	Drogi publiczne powiatowe	2 039 302,54	2 039 302,54	100,0
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 039 302,54	2 039 302,54	100,0
2	700	Gospodarka mieszkaniowa		655 000,00	0,00	0,0
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	655 000,00	0,00	0,0
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	655 000,00	0,00	0,0
3	710	Działalność usługowa		40 000,00	40 000,00	100,0
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	40 000,00	40 000,00	100,0
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	40 000,00	40 000,00	100,0
4	750	Administracja publiczna		1 915 066,42	1 977 066,42	103,2
		75020	Starostwa powiatowe	1 915 066,42	1 977 066,42	103,2
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	62 000,00	-
		6627	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 915 066,42	1 915 066,42	100,0
5	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		388 255,03	370 491,37	95,4
		75421	Zarządzanie kryzysowe	388 255,03	370 491,37	95,4
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	190 704,85	190 976,70	100,1
		6309	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	197 550,18	179 514,67	90,9
6	801	Oświata i wychowanie		11 007,81	11 007,81	100,0
		80115	Technika	8 897,20	8 897,20	100,0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 897,20	8 897,20	100,0
		80195	Pozostała działalność	2 110,61	2 110,61	100,0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 110,61	2 110,61	100,0
7	852	Pomoc społeczna		65 450,00	64 853,09	99,1
		85203	Ośrodki wsparcia	65 450,00	64 853,09	99,1

		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 450,00	64 853,09	99,1
8	854	Edukacyjna opieka wychowawcza		34 455,85	3,85	0,0
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	34 455,85	3,85	0,0
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3,85	3,85	100,0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	34 452,00	0,00	0,0
Razem majątkowe				5 148 537,65	4 502 725,08	87,5
Ogółem:				78 082 600,93	79 613 450,94	102,0

WYDATKI BUDŻETU POWIATU LUBAŃSKIEGO ZA 2022 ROK WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Lp	Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan po zmianach na 2022 rok	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	z tego:										Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		Wskaźnik d wykonania w %
								Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20			
1	010		ROLNICTWO I LEŚNICTWO	26 894,00	26 894,00	26 894,00	16 894,00	16 894,00	-	10 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
	01095		Pozostała działalność	26 894,00	26 894,00	26 894,00	16 894,00	16 894,00	-	10 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
2	020		LEŚNICTWO	86 106,00	86 104,89	86 104,89	30 666,72	-	30 666,72	-	55 438,17	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
	02001		Gospodarka leśna	55 439,00	55 438,17	55 438,17	-	-	-	55 438,17	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	30 667,00	30 666,72	30 666,72	30 666,72	30 666,72	30 666,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
3	##		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 401 894,09	7 341 728,96	4 755 700,79	4 694 064,08	1 198 250,00	3 495 814,08	39 636,71	22 000,00	-	-	-	2 586 028,17	#####	-	-	99,2			
	60003		Kratowe pasażerskie przewozy autobusowe	126 943,72	126 943,72	126 943,72	126 943,72	-	126 943,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 141 642,26	2 083 062,01	2 083 062,01	2 063 087,31	-	2 063 087,31	19 974,70	-	-	-	-	-	-	-	-	97,3			
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	2 154 296,00	2 154 296,00	2 154 296,00	2 132 296,00	1 198 250,00	934 046,00	-	22 000,00	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 978 527,18	2 977 143,10	391 114,93	371 452,92	-	371 452,92	19 662,01	-	-	-	-	2 586 028,17	2 586 028,17	-	-	100,0			
	60095		Pozostała działalność	484,93	284,13	284,13	284,13	-	284,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,6			
4	##		TURYSTYKA	39 328,13	38 233,45	13 233,45	-	-	-	3 500,00	-	9 733,45	-	-	25 000	25 000	-	-	97,2			
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	39 328,13	38 233,45	13 233,45	-	-	-	3 500,00	-	9 733,45	-	-	25 000	25 000	-	-	97,2			
5	##		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	270 004,61	262 317,78	262 317,78	262 317,78	163 083,00	99 234,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97,2			
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	270 004,61	262 317,78	262 317,78	262 317,78	163 083,00	99 234,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97,2			
6	##		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 547 840,00	1 529 961,08	1 485 066,08	1 484 266,08	1 204 745,42	279 520,66	-	800,00	-	-	-	44 895,00	44 895,00	-	-	98,8			
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 080 665,00	1 062 789,60	1 017 894,60	1 017 894,60	783 513,15	234 381,45	-	-	-	-	-	44 895,00	44 895,00	-	-	98,3			
	71015		Nadzór budowlany	467 175,00	467 171,48	467 171,48	466 371,48	421 232,27	45 139,21	-	800,00	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
7	##		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	8 903 171,00	8 646 444,25	8 497 614,25	8 252 124,01	6 041 572,43	2 210 551,58	4 000,00	238 107,74	3 382,50	-	-	148 830	148 830	-	-	97,1			
	75019		Rady powiatów	235 000,00	219 345,52	219 345,52	3 466,55	3 466,55	-	-	215 678,97	-	-	-	-	-	-	-	93,3			
	75020		Starostwa powiatowe	7 410 874,67	7 291 430,08	7 142 600,08	7 117 338,81	5 932 052,59	1 185 286,22	-	21 878,77	3 382,50	-	-	148 830,00	148 830,00	-	-	98,4			
	75045		Kwalifikacja wojskowa	30 486,33	30 486,33	30 486,33	30 486,33	22 044,00	8 442,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
	75058		Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	2 100,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	133 060,00	124 347,11	124 347,11	124 347,11	-	124 347,11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93,5			
	75095		Pozostała działalność	1 091 650,00	980 835,21	980 835,21	976 485,21	87 475,84	889 009,37	4 000,00	350,00	-	-	-	-	-	-	-	89,8			
8	##		OBRONA NARODOWA	4 200,00	3 224,40	3 224,40	3 224,40	-	3 224,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,8			
	75212		Pozostałe wydatki obronne	4 200,00	3 224,40	3 224,40	3 224,40	-	3 224,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,8			
9	##		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	7 638 998,82	7 437 297,26	6 544 482,75	5 952 607,26	5 300 484,72	652 122,54	-	158 082,16	433 793,33	-	-	892 814,51	892 814,51	819 511,31	-	97,4			
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 922 259,00	5 921 475,84	5 921 475,84	5 763 393,68	5 289 122,72	474 270,96	-	158 082,16	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
	75421		Zarządzanie kryzysowe	1 539 523,44	1 338 605,04	445 790,53	11 997,20	-	11 997,20	-	-	433 793,33	-	-	892 814,51	892 814,51	819 511,31	-	86,9			
	75495		Pozostała działalność	177 216,38	177 216,38	177 216,38	177 216,38	11 362,00	165 854,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
10	##		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	132 000,00	131 460,90	131 460,90	63 480,90	-	63 480,90	67 980,00	-	-	-	-	-	-	-	-	99,6			
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	131 460,90	131 460,90	63 480,90	-	63 480,90	67 980,00	-	-	-	-	-	-	-	-	99,6			
11	##		OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	807 811,25	807 802,39	807 802,39	-	-	-	-	-	-	-	807 802,39	-	-	-	-	100,00			
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek i.s.t.	807 811,25	807 802,39	807 802,39	-	-	-	-	-	-	-	807 802,39	-	-	-	-	100,0			
12	##		RÓŻNE ROZLICZENIA	1 052 711,28	126 246,22	126 246,22	126 246,22	-	126 246,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,0			
	75814		Różne rozliczenia finansowe	147 175,00	126 246,22	126 246,22	126 246,22	-	126 246,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85,8			
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	905 536,28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Rezerwa ogólna	54 920,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Rezerwy celowe- z tego na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	850 616,28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
				111 040,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			pomoc zdrowotna dla nauczycieli	30,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			nagrody Starosty dla nauczycieli	554,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			stypendia Starosty	20,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			odpłatny emerytalny i rekompensacja wynagrodzeń	63 971,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			rezerwa na zadania bieżące związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków UE	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			rezerwa na zadania inwestycyjne	655 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

13	##	OŚWIATA I WYCHOWANIE	31 469 170.29	30 541 682.02	30 342 405.70	24 978 015.09	21 205 759.08	3 772 256.01	1 585 748.82	83 739.15	3 694 902.64	-	-	199 276.32	199 276.32	13 222.50	97.1	
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	2 173 233.44	2 154 790.96	2 154 790.96	2 147 947.77	1 856 623.30	291 324.47		6 843.19							99.2	
	80115	Technika	13 935 512.50	13 751 899.68	13 735 624.38	10 185 963.65	8 805 066.92	1 380 896.73		16 567.58	3 533 093.15			16 275.30	16 275.30	10 467.30	98.7	
	80116	Szkoły policealne	1 799 997.00	1 421 313.01	1 421 313.01	-			1 421 313.01					-	-		79.0	
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	2 394 437.57	2 336 014.11	2 333 814.11	2 249 112.93	1 949 940.64	299 172.29	80 776.00	3 925.18			2 200.00	2 200.00		97.6		
	80120	Licea ogólnokształcące	6 019 022.57	5 990 407.42	5 941 510.66	5 693 240.53	4 926 378.82	766 861.71	83 659.81	4 498.23	160 112.09			48 896.76	48 896.76		99.5	
	80132	Szkoły artystyczne	1 453 864.42	1 381 338.16	1 381 338.16	1 379 609.25	1 172 842.87	206 766.38		1 728.91			-	-		95.0		
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	1 413 313.79	1 406 684.79	1 277 535.73	1 257 006.16	1 135 849.04	121 157.12		20 529.57			129 149.06	129 149.06		99.5		
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 001 040.10	994 306.24	994 306.24	992 973.59	708 836.41	284 137.18		1 332.65			-	-		99.3		
	80147	Biblioteki pedagogiczne	168 974.00	167 610.03	167 610.03	167 610.03	129 923.98	37 686.05		-						99.2		
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	59 003.79	59 003.47	59 003.47	59 003.47	-	59 003.47									100.0		
		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazju, prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz w szkołach artystycznych	87 475.00	84 824.15	84 824.15	84 824.15	84 824.15										97.0	
	80152																	
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	5 834.40	5 663.15	5 663.15	5 663.15	-	5 663.15									97.1	
	80195	Pozostała działalność	957 461.71	787 826.85	785 071.65	755 060.41	435 472.95	319 587.46		28 313.84	1 697.40			2 755.20	2 755.20	2 755.20	82.3	
14	##	OCHRONA ZDROWIA	1 324 850.46	1 306 352.60	1 237 035.14	1 103 967.60	-	1 103 967.60	133 067.54	-	-	-	-	69 317.46	68 880.00	-	437.46	98.6
	85111	Szpitalne ogólne	68 880.00	68 880.00	-	-								68 880.00	68 880.00		100.0	
	85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	132 533.00	126 929.54	126 929.54	-			126 929.54								95.8	
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 123 000.00	1 110 105.60	1 110 105.60	1 103 967.60		1 103 967.60	6 138.00								98.9	
	85195	Pozostała działalność	437.46	437.46	-	-	-	-			-			437.46	-	-	437.46	100.0
15	##	POMOC SPOŁECZNA	2 972 568.02	2 904 735.58	2 813 942.49	2 023 694.68	1 634 212.30	389 482.38	783 256.25	6 991.56	-	-	-	90 793.09	90 793.09	-	97.7	
	85203	Ośrodki wsparcia	1 176 943.00	1 121 349.42	1 056 496.33	641 658.40	478 682.59	162 975.81	414 549.96	287.97				64 853.09	64 853.09		95.3	
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 280.00	1 139.87	1 139.87	1 139.87	480.00	659.87									89.1	
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	1 367 035.94	1 355 527.51	1 329 587.51	1 322 883.92	1 129 890.58	192 993.34		6 703.59	-			25 940	25 940	-	99.2	
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	412 309.08	411 718.78	411 718.78	43 012.49	25 159.13	17 853.36	368 706.29		-			-	-	-	99.9	
	85295	Pozostała działalność	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00		15 000.00		-	-			-	-	-	100.0	
16	##	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 837 590.02	2 820 269.28	2 820 269.28	2 669 447.49	2 300 855.16	368 592.33	86 320.00	64 501.79	-	-	-	-	-	-	99.4	
	85311	Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych	86 320.00	86 320.00	86 320.00	-			86 320.00								100.0	
	85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	348 825.00	346 759.10	346 759.10	346 545.98	222 595.14	123 950.84		213.12							99.4	
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	44 938.00	44 938.00	44 938.00	44 938.00	41 938.00	3 000.00						-	-		100.0	
	85333	Powiatowe urzędy pracy	2 201 311.00	2 201 291.96	2 201 291.96	2 196 615.14	2 024 773.90	171 841.24		4 676.82				-	-		100.0	
	85395	Pozostała działalność	156 196.02	140 960.22	140 960.22	81 348.37	11 548.12	69 800.25		59 611.85				-	-		90.2	
17	##	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	6 879 340.24	6 823 965.30	6 789 344.18	6 385 792.98	4 614 940.08	1 770 852.90	264 950.99	80 131.41	58 468.80	-	-	34 621.12	34 621.12	34 452	99.2	
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1 511 857.12	1 510 968.24	1 510 799.12	1 508 020.63	1 180 281.27	327 739.36		2 778.49				169.12	169.12		99.9	
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	276 800.00	264 950.99	264 950.99	-			264 950.99	-							95.7	
	85406	Poradnie Psychologiczno-Pedagogiczne, tym poradnie specjalistyczne	1 272 257.04	1 250 702.88	1 250 702.88	1 248 382.51	1 134 102.78	114 279.73		2 320.37							98.3	
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	357 743.55	357 035.94	357 035.94	356 322.44	295 822.01	60 500.43		713.50							99.8	
	85411	Domy wczasów dziecięcych	1 405 619.74	1 401 756.43	1 401 756.43	1 376 476.56	725 437.57	651 038.99		25 279.87				-	-		99.7	
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	7 980.00	7 980.00	7 980.00	-	-	-		7 980.00				-	-	-	100.0	
	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	1 841 943.79	1 830 068.26	1 795 616.26	1 696 088.28	1 279 296.45	416 791.83		41 059.18	58 468.80			34 452.00	34 452.00	34 452.00	99.4	
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	20 399.00	15 877.50	15 877.50	15 877.50		15 877.50									77.8	
	85495	Pozostała działalność	184 740.00	184 625.06	184 625.06	184 625.06		184 625.06						-	-		99.9	
18	##	RODZINA	6 598 886.83	6 511 031.89	6 511 031.89	2 899 549.96	1 692 533.51	1 207 016.45	1 777 200.35	1 834 281.58	-	-	-	-	-	-	98.7	
	85508	Rodziny zastępcze	2 807 155.80	2 774 405.59	2 774 405.59	886 442.96	621 854.45	264 588.51	219 212.97	1 668 749.66							98.8	
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	3 790 907.32	3 736 401.30	3 736 401.30	2 012 882.00	1 070 679.06	942 202.94	1 557 987.38	165 531.92	-					-	98.6	
	85595	Pozostała działalność	823.71	225.00	225.00	225.00		225.00			-			-	-	-	27.3	
19	##	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	38 266.00	38 266.00	38 266.00	-	-	-	38 266.00	-	-	-	-	-	-	-	100.0	
	90095	Pozostała działalność	38 266.00	38 266.00	38 266.00	-			38 266.00								100.0	

20	##	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		72 498,28	70 839,51	70 839,51	13 900,00	-	13 900,00	56 939,51	-	-	-	-	-	-	97,7		
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	4 101,00	2 542,23	2 542,23	-	-	2 542,23	-	-	-	-	-	-	-	62,0		
		92116	Biblioteki	54 397,28	54 397,28	54 397,28	-	-	54 397,28	-	-	-	-	-	-	-	100,0		
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	14 000,00	13 900,00	13 900,00	13 900,00	13 900,00	-	-	-	-	-	-	-	-	99,3		
21	##	KULTURA FIZYCZNA		6 840,00	5 830,00	5 830,00	5 830,00	-	5 830,00	-	-	-	-	-	-	-	85,2		
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	6 840,00	5 830,00	5 830,00	5 830,00	-	5 830,00	-	-	-	-	-	-	-	85,2		
RAZEM:				80 110 969,32	77 460 687,76	73 369 112,09	60 966 089,25	45 373 329,70	15 592 759,55	4 850 866,17	2 544 073,56	4 200 280,72	-	807 802,39	4 091 575,67	#####	867 185,81	437,46	96,7

Załącznik Nr 3

do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2022 rok

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2022 ROKU

w zł

Lp.	Wyszczególnienie źródeł	Klasyfikacja §	Plan po zmianach na 2022 rok	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Wskaźnik wyk w % 5;4
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem	x	6 987 534,82	5 928 045,16	84,8
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	-	8 084,87	x
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	328 191,55	328 191,55	100,0
3.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji)	§ 931	2 000 000,00	-	-
4.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	4 659 343,27	5 591 768,74	120,0
II	Rozchody ogółem	x	4 959 166,43	4 959 166,43	100,0
1.	Wcześniejsz spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	§ 965	1 125 000,00	1 125 000,00	100,0
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	1 350 000,00	1 350 000,00	100,0
3.	Spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów	§ 992	2 484 166,43	2 484 166,43	100,0

Załącznik Nr 4

do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2022 rok

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPLAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ZA 2022 ROK

w zł

Lp.	Treść	Dz.	Rozdz.	§	Plan na 2022 rok	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Wskaźnik wyk w % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody				400 400,00	382 627,99	95,6
1.1	Dochody bieżące				400 400,00	382 627,99	95,6
1.1.1.	Wpływy z różnych opłat, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	900	90019	0690	398 838,50	381 066,49	95,5
1.1.2.	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	900	90019	0570	1 561,50	1 561,50	100,0
2.	Wydatki ogółem, z tego:				400 400,00	212 155,06	53,0
2.1	Wydatki bieżące, z tego:				55 266,00	48 266,00	87,3
2.1.1.	Dotacja celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub	010	01095	2360	10 000,00	10 000,00	100,0
	1) Działanie z zakresu rolnictwa ekologicznego: *Dofinansowanie zakupu karmy do zimowego zakarmiania				10 000,00	10 000,00	
2.1.2.	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień i (umów) między	900	90095	2310	38 266,00	38 266,00	100,0
	1) Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych zasady zrównoważonego rozwoju: *Porozumienie z Gminą Miejską Lubań * Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej				38 266,00	38 266,00	100,0
2.1.3.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	750	75020	4700	3 000,00	0,00	-
	1) Realizowanie zadań służących ochronie środowiska i gospodarki wodnej, w tym: *Szkolenie pracowników Wydziału Środowiska i Rolnictwa				3 000,00	0,00	-
2.1.4.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	750	75095	4390	4 000,00	0,00	-
	1) Realizowanie zadań służących ochronie środowiska i gospodarki wodnej, w tym: *Sporządzenie opinii dendrologicznych, sporządzenie pomiarów poziomu hałasu				4 000,00	0,00	
2.2.	Wydatki majątkowe, z tego:				345 134,00	163 889,06	47,5
2.2.1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	345 134,00	163 889,06	47,5
	1) Realizowanie zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych związanych z ochroną powietrza poprzez zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej, w tym: *"Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu termomodernizacja budynku szkoły"	801	80115	6050	125 400,00	5 808,00	4,6
	*"Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu termomodernizacja budynku szkoły"	801	80117	6050	47 500,00	2 200,00	4,6
	*"Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu termomodernizacja budynku szkoły"	801	80120	6050	17 100,00	792,00	4,6
	*"Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu termomodernizacja budynku warsztatów "	801	80134	6050	129 149,06	129 149,06	100,0
	*"Termomodernizacja budynku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu "	852	85218	6050	25 984,94	25 940,00	99,8

Załącznik Nr 5Ado sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego za 2022 r.**DOCHODY BUDŻETU POWIATU LUBAŃSKIEGO NA 2022 ROK DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA
REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

w zł							
	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	Wskaźnik wyk w % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010	Rolnictwo i leśnictwo			16 894,00	16 894,00	100,0
		01095	Pozostała działalność		16 894,00	16 894,00	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 894,00	16 894,00	100,0
2.	600	Transport i łączność			127 059,65	126 943,72	99,9
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe		126 943,72	126 943,72	100,0
			2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	126 943,72	126 943,72	100,0
		60095	Pozostała działalność		115,93	0,00	0,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	115,93	0,00	0,0
3.	700	Gospodarka mieszkaniowa			252 478,00	250 403,52	99,2
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		252 478,00	250 403,52	99,2
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	252 478,00	250 403,52	99,2
4.	710	Działalność usługowa			742 392,00	739 472,08	99,6
		71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej		275 217,00	272 300,60	98,9
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	275 217,00	272 300,60	98,9
		71015	Nadzór budowlany		467 175,00	467 171,48	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	467 175,00	467 171,48	100,0
5.	750	Administracja publiczna			30 486,33	30 486,33	100,0
		75045	Kwalifikacja wojskowa		30 486,33	30 486,33	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	30 486,33	30 486,33	100,0
6.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			5 933 621,00	5 932 837,84	100,0
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		5 922 259,00	5 921 475,84	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 922 259,00	5 921 475,84	100,0
		75495	Pozostała działalność		11 362,00	11 362,00	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 362,00	11 362,00	100,0

7.	755	Wymiar sprawiedliwości			132 000,00	131 460,90	99,6	
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna			132 000,00	131 460,90	99,6
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132 000,00	131 460,90	99,6	
8.	801	Oświata i wychowanie			5 834,40	5 663,15		
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników , materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			5 834,40	5 663,15	97,1
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 834,40	5 663,15	97,1	
9.	851	Ochrona zdrowia			1 123 000,00	1 110 105,60	98,9	
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego			1 123 000,00	1 110 105,60	98,9
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 123 000,00	1 110 105,60	98,9	
10.	852	Pomoc społeczna			584 829,00	529 848,25	90,6	
		85203	Ośrodki wsparcia			584 349,00	529 368,25	90,6
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	584 349,00	529 368,25	90,6	
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie			480,00	480,00	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	480,00	480,00	100,0	
11.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			398 919,00	397 849,30	99,7	
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności			345 895,00	344 825,30	99,7
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	345 895,00	344 825,30	99,7	
		85395	Pozostała działalność			53 024,00	53 024,00	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	53 024,00	53 024,00	100,0	
12.	855	Rodzina			313 800,00	309 945,92	98,8	
		85508	Rodziny zastępcze			217 000,00	213 695,34	98,5
			2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci	217 000,00	213 695,34	98,5	
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych			96 800,00	96 250,58	99,4
			2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci	96 800,00	96 250,58	99,4	
Ogółem					9 661 313,38	9 581 910,61	99,2	

Załącznik Nr 5B

do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego za 2022 r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych powiatowi ustawami w 2022 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 2022 rok	Wykonanie na 31.12.2022 r.	z tego:								Wskaźnik do wykonania w %	
						Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	z tego:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki majątkowe		z tego:
								Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						inwestycje i zakupy inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		16 894,00	16 894,00	16 894,00	16 894,00	16 894,00	-	-	-	-	-	100,0	
		01095	Pozostała działalność	16 894,00	16 894,00	16 894,00	16 894,00	16 894,00	-					100,0	
2.	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		127 059,65	126 943,72	126 943,72	126 943,72	-	126 943,72	-	-	-	-	99,9	
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	126 943,72	126 943,72	126 943,72	126 943,72		126 943,72					100,0	
		60095	Pozostała działalność	115,93	-	-	-		-					-	
3.	700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA		252 478,00	250 403,52	250 403,52	250 403,52	163 083,00	87 320,52	-	-	-	-	99,2	
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	252 478,00	250 403,52	250 403,52	250 403,52	163 083,00	87 320,52					99,2	
4.	710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		742 392,00	739 472,08	739 472,08	738 672,08	556 609,27	182 062,81	-	800,00	-	-	99,6	
		71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	275 217,00	272 300,60	272 300,60	272 300,60	135 377,00	136 923,60					98,9	
		71015	Nadzór budowlany	467 175,00	467 171,48	467 171,48	466 371,48	421 232,27	45 139,21		800,00	-	-	100,0	
5.	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA		30 486,33	30 486,33	30 486,33	30 486,33	22 044,00	8 442,33	-	-	-	-	100,0	
		75045	Kwalifikacja wojskowa	30 486,33	30 486,33	30 486,33	30 486,33	22 044,00	8 442,33					100,0	
6.	754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA		5 933 621,00	5 932 837,84	5 932 837,84	5 774 755,68	5 300 484,72	474 270,96	-	158 082,16	-	-	100,0	
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 922 259,00	5 921 475,84	5 921 475,84	5 763 393,68	5 289 122,72	474 270,96		158 082,16	-	-	100,0	
		75495	Pozostała działalność	11 362,00	11 362,00	11 362,00	11 362,00	11 362,00	-					100,0	
7.	755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI		132 000,00	131 460,90	131 460,90	63 480,90	-	63 480,90	67 980,00	-	-	-	99,6	
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	131 460,90	131 460,90	63 480,90	63 480,90	67 980,00					99,6	
8.	801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		5 834,40	5 663,15	5 663,15	5 663,15	-	5 663,15	-	-	-	-	97,1	
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych	5 834,40	5 663,15	5 663,15	5 663,15		5 663,15	-				97,1	
9.	851	OCHRONA ZDROWIA		1 123 000,00	1 110 105,60	1 110 105,60	1 103 967,60	-	1 103 967,60	6 138,00	-	-	-	98,9	
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 123 000,00	1 110 105,60	1 110 105,60	1 103 967,60		1 103 967,60	6 138,00				98,9	
10.	852	POMOC SPOŁECZNA		584 829,00	529 848,25	529 848,25	529 560,28	393 436,60	136 123,68	-	287,97	-	-	90,6	
		85203	Ośrodki wsparcia	584 349,00	529 368,25	529 368,25	529 080,28	392 956,60	136 123,68		287,97	-	-	90,6	
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	-		-	-	-	100,0	
11.	853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI		398 919,00	397 849,30	397 849,30	346 156,18	223 119,14	123 037,04	-	51 693,12	-	-	99,7	
		85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	345 895,00	344 825,30	344 825,30	344 612,18	221 575,14	123 037,04		213,12			99,7	
		85395	Pozostała działalność	53 024,00	53 024,00	53 024,00	1 544,00	1 544,00	-		51 480,00			100,0	
12.	855	RODZINA		313 800,00	309 945,92	309 945,92	3 027,72	3 027,72	-	-	306 918,20	-	-	98,8	
		85508	Rodziny zastępcze	217 000,00	213 695,34	213 695,34	2 084,24	2 084,24	-		211 611,10			98,5	
		85510	działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	96 800,00	96 250,58	96 250,58	943,48	943,48	-		95 307,10			99,4	
RAZEM:				9 661 313,38	9 581 910,61	9 581 910,61	8 990 011,16	6 678 698,45	2 311 312,71	74 118,00	517 781,45	-	-	99,2	

Załącznik Nr 6
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2022 r.

Zadania inwestycyjne 2022 roku

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Źródła finansowania	Plan po zmianach na 2022 rok	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Wskaźnik wyk w % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
600			Transport i łączność		2 586 028,17	2 586 028,17	100,0
	60014		Drogi publiczne powiatowe		2 586 028,17	2 586 028,17	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		2 489 889,20	2 489 889,20	100,0
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2447D w km 0+300 - 3+918 w miejscowości Zaręba-Wesołówka- Siekierzyn		2 452 989,20	2 452 989,20	100,0
				Dochody własne jst	413 686,66	413 686,66	100,0
				Inne	2 039 302,54	2 039 302,54	100,0
			Przebudowa mostów : JN101024367 w Mściszowie, JN101024400, JN101024399 w Lesnej, JN101024371 w Radostowie, JN1010243380, JN101024382 w Nawojowie		36 900,00	36 900,00	100,0
				Dochody własne jst	36 900,00	36 900,00	100,0
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych		96 138,97	96 138,97	100,0
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2447D w km 0+300 - 3+918 w miejscowości Zaręba-Wesołówka- Siekierzyn		96 138,97	96 138,97	100,0
				Inne	96 138,97	96 138,97	100,0
630			Turystyka		25 000,00	25 000,00	100,0
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		25 000,00	25 000,00	100,0
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		25 000,00	25 000,00	100,0
			Pomoc finansowa dla Gminy Lesna na realizację zadania pn. "Budowa kładki pieszo-rowerowej nad Jeziorem Leśnianskim stanowiącej łącznik pomiędzy Gminą Lesna i Gminą Olszyna"		25 000,00	25 000,00	100,0
				Dochody własne jst	25 000,00	25 000,00	100,0
710			Działalność usługowa		45 000,00	44 895,00	99,8
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii		45 000,00	44 895,00	99,8
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		45 000,00	44 895,00	99,8
			Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania - zakup serwera pamięci masowej z zasilaczem awaryjnym		45 000,00	44 895,00	99,8
				Dochody własne jst	5 000,00	4 895,00	97,9
				Inne	40 000,00	40 000,00	100,0
750			Administracja publiczna		151 075,00	148 830,00	98,5
	75020		Starostwa powiatowe		151 075,00	148 830,00	98,5
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		151 075,00	148 830,00	98,5
			Modernizacja okien witrażowych w budynku Starostwa		126 075,00	126 075,00	100,0
				Dochody własne jst	126 075,00	126 075,00	100,0
			Montaż systemu wyłączników pożarowych prądu w budynku		25 000,00	22 755,00	91,0
				Dochody własne jst	25 000,00	22 755,00	91,0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		998 529,50	892 814,51	89,4
	75421		Zarządzanie kryzysowe		998 529,50	892 814,51	89,4
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		372 198,00	292 138,20	78,5
			Kom(m)ando -Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu		372 198,00	292 138,20	78,5
				Środki wymienione w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	372 198,00	292 138,20	78,5
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		65 682,00	51 553,81	78,5
			Kom(m)ando -Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu		65 682,00	51 553,81	78,5
				Dochody własne jst	65 682,00	51 553,81	78,5

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		73 303,20	73 303,20	100,0
			Kom(m)ando -Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu		73 303,20	73 303,20	100,0
				Dochody własne jst	73 303,20	73 303,20	100,0
		6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		414 244,35	404 006,53	97,5
			Kom(m)ando -Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu		414 244,35	404 006,53	97,5
				Środki wymienione w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	414 244,35	404 006,53	97,5
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		73 101,95	71 812,77	98,2
			Kom(m)ando -Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu		73 101,95	71 812,77	98,2
				Dochody własne jst	73 101,95	71 812,77	98,2
758			Różne rozliczenia		655 000,00	0,00	0,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe		655 000,00	0,00	0,0
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne		655 000,00	0,00	0,0
			Rezerwa na zadania inwestycyjne		655 000,00	0,00	0,0
				Dochody własne jst	655 000,00	0,00	0,0
801			Oświata i wychowanie		480 476,56	199 276,32	41,5
	80115		Technika		135 867,30	16 275,30	12,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		125 400,00	5 808,00	4,6
			Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu - termomodernizacja budynku szkoły		125 400,00	5 808,00	4,6
				Dochody własne jst	125 400,00	5 808,00	4,6
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		8 897,20	8 897,20	100,0
			Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim		8 897,20	8 897,20	100,0
				Środki wymienione w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	8 897,20	8 897,20	100,0
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 570,10	1 570,10	100,0
			Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim		1 570,10	1 570,10	100,0
				Dochody własne jst	1 570,10	1 570,10	100,0
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia		47 500,00	2 200,00	4,6
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		47 500,00	2 200,00	4,6
			Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu - termomodernizacja budynku szkoły		47 500,00	2 200,00	4,6
				Dochody własne jst	47 500,00	2 200,00	4,6
	80120		Licea ogólnokształcące		65 205,00	48 896,76	75,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		65 205,00	48 896,76	75,0
			Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w		17 100,00	792,00	4,6
				Dochody własne jst	17 100,00	792,00	4,6
			Adaptacja części korytarz 3-3 na salę lekcyjną		17 705,00	17 704,76	100,0
				Dochody własne jst	17 705,00	17 704,76	100,0
			Wykonanie nagłośnienia na auli szkolnej		30 400,00	30 400,00	100,0
				Dochody własne jst	30 400,00	30 400,00	100,0
	80132		Szkoły artystyczne		72 200,00	0,00	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		72 200,00	0,00	0,0
			Rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej - Etap I Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru inwestorskiego		72 200,00	0,00	0,0
				Dochody własne jst	72 200,00	0,00	0,0

80134		Szkoły zawodowe specjalne		129 149,06	129 149,06	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		129 149,06	129 149,06	100,0
		Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu - termomodernizacja budynku warsztatów		129 149,06	129 149,06	100,0
			Dochody własne jst	129 149,06	129 149,06	100,0
80195		Pozostała działalność		30 555,20	2 755,20	9,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		27 800,00	0,00	0,0
		Budowa nowej siedziby Powiatowego Centrum Edukacyjnego - Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru inwestorskiego		27 800,00	0,00	0,0
			Dochody własne jst	27 800,00	0,00	0,0
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		2 110,61	2 110,61	100,0
		Osiągnięcie efektywności przez Powiat Lubański		2 110,61	2 110,61	100,0
			Środki wymienione w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	2 110,61	2 110,61	100,0
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		644,59	644,59	100,0
		Osiągnięcie efektywności przez Powiat Lubański		644,59	644,59	100,0
			Dochody własne jst	644,59	644,59	100,0
851		Ochrona zdrowia		68 880,00	68 880,00	100,0
	85111	Szpitala ogólne		68 880,00	68 880,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		68 880,00	68 880,00	100,0
		Dostosowanie NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu sp. z o.o. do niwelowania skutków pandemii COVID-19		68 880,00	68 880,00	100,0
			Dochody własne jst	68 880,00	68 880,00	100,0
852		Pomoc społeczna		91 434,94	90 793,09	99,3
	85203	Ośrodki wsparcia		65 450,00	64 853,09	99,1
	6230	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych		65 450,00	64 853,09	99,1
		Budowa wiaty do przechowywania drewna i modernizacja dachu w budynku przeznaczonym do prowadzenia zajęć terapeutycznych i psychologicznych		65 450,00	64 853,09	99,1
			Dochody własne jst	65 450,00	64 853,09	99,1
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie		25 984,94	25 940,00	99,8
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		25 984,94	25 940,00	99,8
		Termomodernizacja budynku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu		25 984,94	25 940,00	99,8
			Dochody własne jst	25 984,94	25 940,00	99,8
854		Edukacyjna opieka wychowawcza		34 621,12	34 621,12	100,0
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		34 621,12	34 621,12	100,0
	6690	Zwrot niewykorzystanej dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych		169,12	169,12	100,0
		Zakup i montaż platformy przyschodowej z torem krzywoliniowym do budynku internatu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu, celem dostosowania do potrzeb uczniów niepełnosprawnych		169,12	169,12	100,0
			Dochody własne jst	169,12	169,12	100,0
	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze		34 452,00	34 452,00	100,0
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		34 452,00	34 452,00	100,0
		Dobry początek		34 452,00	34 452,00	100,0
			Środki wymienione w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	34 452,00	34 452,00	100,0
Razem				5 136 045,29	4 091 138,21	79,7

Załącznik Nr 7
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2022 rok

WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 UOFP W 2022 ROKU

w zł

Lp.	Dz.	Rozdz./jedn.	Nazwa rozdziału/nazwa projektu	*Całkowity koszt zadania	Plan na 2022 rok po zmianach			Wykonanie na 31.12.2022 r.			Wskaźnik wykonania w % 9:6	2023	2024
					Razem	w tym:		Razem	w tym:				
						Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego		Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	6	7	8	9	10	11
1.	630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	28 833,75	10 828,13	9 203,91	1 624,22	9 733,45	8 273,44	1 460,01	89,9	18 005,62	-
1.1		Starostwo	Odkryj ukryte klejnoty	28 833,75	10 828,13	9 203,91	1 624,22	9 733,45	8 273,44	1 460,01	89,9	18 005,62	-
			Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska w latach 2022-2023										
			Oś priorytetowa nr 2.										
2.	750	75020	Starostwa powiatowe	161 556,00	10 000,00	10 000,00	-	3 382,50	3 382,50	-	33,8	151 556,00	-
2.1		Starostwo	Cyfrowy powiat	161 556,00	10 000,00	10 000,00	-	3 382,50	3 382,50		33,8	151 556,00	-
			Europejski Fundusz rozwoju Regionalnego -Program Operacyjny Polska Cyfrowa (POPC)										
3.	754	75421	Zarządzanie kryzysowe	2 804 285,61	1 437 889,36	1 222 205,94	215 683,42	1 253 304,64	1 064 869,02	188 435,62	87,2	1 267 438,63	-
3.1		Starostwo	Kom(m)ando - Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu	2 804 285,61	1 437 889,36	1 222 205,94	215 683,42	1 253 304,64	1 064 869,02	188 435,62	87,2	1 267 438,63	-
			Program: INTEREG Polska-Saksonia na lata 2014-2020										
			Oś priorytetowa: 4. Współpraca partnerska i potencjał instytucjonalny										
			Działanie: 1.1 Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szybkiego dostępu do internetu o wysokich przepływnościach										
4.	801	80115	Technika	4 613 807,44	3 588 849,67	3 118 535,17	470 314,50	3 543 560,45	3 073 697,98	469 862,47	98,7	26 000,00	-
4.1		ZSP im AM	Nazwa projektu: "IT & Economy Pro II	603 023,77	278 850,54	262 928,17	15 922,37	278 850,54	262 928,17	15 922,37	100,0	-	-
			Program Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020										
			Typ akcji Mobilność osób uczących się i kadr w ramach kształcenia zawodowego										
4.2		Starostwo ZSP im. A.M., ZSZIO. ZSE M	Nazwa projektu: "Kompetencje 4,0"	462 771,40	63 401,10	53 890,95	9 510,15	63 401,10	53 890,95	9 510,15	100,0	-	-
			" Program współpracy transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska - Polska										
			3. Edukacja i kwalifikacje										
4.3		Starostwo	Nazwa projektu: "Wsparcie kształcenia zawodowego w powiecie lubańskim"	3 241 294,27	2 965 880,03	2 520 998,05	444 881,98	2 962 866,53	2 518 436,58	444 429,95	99,9		-
			Oś Priorytetowa 7 Infrastruktura edukacyjna										
4.4		ZSP im.A. Mick	Nazwa projektu: "Akredytacja Erasmusa" nr 2020-I-PL01-KA120-VET-096402	306 718,00	280 718,00	280 718,00	-	238 442,28	238 442,28	-	84,9	26 000,00	-
			Akcja kluczowa 1 Mobilność edukacyjna osób										
5.	801	80120	Licea ogólnokształcące	160 112,09	160 112,09	150 969,70	9 142,39	160 112,09	150 969,70	9 142,39	100,0		
5.1		ZSP im.A. Mick	Nazwa projektu: „Razem w Europie"	160 112,09	160 112,09	150 969,70	9 142,39	160 112,09	150 969,70	9 142,39	100,0	-	-
			Program: Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój ina lata 2014-2020										
			Program: "Ponadnarodowa mobilność uczniów"										
6.	801	80195	Pozostała działalność	7 122 225,40	5 755,20	4 660,61	1 094,59	4 452,60	3 553,40	899,20	77,4	7 116 470,20	-
6.1		Starostwo	Nazwa projektu: „Osiągnięcie efektywności energetycznej przez Powiat Lubański"	7 122 225,40	5 755,20	4 660,61	1 094,59	4 452,60	3 553,40	899,20	77,4	7 116 470,20	
			Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020										
			Oś Priorytetowa 12 REACT-EU										

			Działanie 12.02 Inwestycje przyczyniające się do ograniczania niskiej emisji										
7.	854	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	369 528,00	95 292,00	95 292,00	-	92 920,80	92 920,80	-	97,5	272 063,32	-
7.1		ZPTW Starostwo	Nazwa projektu: "Dobry początek"	369 528,00	95 292,00	95 292,00	-	92 920,80	92 920,80	-	97,5	272 063,32	-
			Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020										
OGÓŁEM				15 260 348,29	5 308 726,45	4 610 867,33	697 859,12	5 067 466,53	4 397 666,84	669 799,69	95,5	8 851 533,77	-

Załącznik Nr 8
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2022 rok

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW)
MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO I ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2022 R.**

Lp.	Dz.	Rozdz.	Dotyczy	Dochody ogółem (dotacje) Plan na 2022 r. po zmianach	Dochody ogółem (dotacje) wykonanie na 31.12.2022 r.	Wskaźnik wykonania w % 6:5	Wydatki ogółem Plan na 2022 r. po zmianach	Wydatki ogółem wykonanie na 31.12.2022 r.	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wskaźnik wykonania w% 9:8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		I	Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego	3 738 128,84	3 754 984,91	100,5	5 388 103,78	5 349 979,01	5 146 822,72	203 156,29	99,3
1.	600	60003	Porozumienie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego w sprawie rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w transporcie zbiorowym (dotyczy umowy z roku 2021 i 2022)	126 943,72	126 943,72	100,0	126 943,72	126 943,72	126 943,72	-	100,0
2.	600	60004	Porozumienie z Powiatem Lwóweckim w sprawie dofinansowania publicznego transportu zbiorowego	42 727,26	39 078,24	91,5	62 727,26	59 052,94	59 052,94		94,1
3.	600	60004	Porozumienie z gminami w sprawie udzielenia pomocy w formie dotacji celowej dofinansowania publicznego transportu zbiorowego	148 500,00	150 863,50	101,6	148 500,48	148 229,82	148 229,82	-	99,8
4.	600	60004	Zwrot nadpłaconych środków z 2021 r. przez firmę przewozową	228,58	228,58	100,0					
5.	600	60013	Porozumienie z Województwem Dolnośląskim w sprawie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich	2 154 296,00	2 154 296,00	100,0	2 154 296,00	2 154 296,00	2 154 296,00		100,0
6.	600	60014	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie remontu mostu na ul. Starolubańskiej				19 662,01	19 662,01	19 662,01		100,0
7.	630	63003	Pomoc finansowa dla Gminy Leśna na realizację zadania pn. "Odbudowa kładki pieszo-rowerowej nad Jeziorem Leśniańskim stanowiącej łącznik pomiędzy Gminą Leśna i Gminą Olszyna"	-			25 000,00	25 000,00		25 000,00	100,0
8.	710	71012	Pomoc finansowa Województwa Dolnośląskiego na zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania	40 000,00	40 000,00	100,0	40 000,00	40 000,00		40 000,00	100,0
9.	754	75421	Wydatki inwestycyjne niekwalifikowane w ramach porozumień z gminami dotyczące projektu Kom(m) ando - Wspólna droga przed skutkami zmian klimatu	-			73 303,20	73 303,20		73 303,20	100,0
10.	801	80117	Prowadzenie kształcenia w klasach wielozawodowych w ramach porozumienia z powiatami				90 000,00	80 776,00	80 776,00		89,8
11.	801	80146	Porozumienia z gminami w sprawie finansowania zadań doradztwa metodycznego dla nauczycieli	21 957,60	21 957,60	100,0	21 957,60	21 957,60	21 957,60		100,0
12.	801	80147	Porozumienie z Marszałkiem Sejmiku Dolnośląskiego na prowadzenie filii Dolnośląskiej Biblioteki	166 548,00	166 548,00	100,0	166 548,00	166 548,00	166 548,00		100,0
13.	801	80195	Porozumienie z Powiatem Zgorzeleckim w sprawie prowadzenia nauki religii				2 250,00	2 233,73	2 233,73		99,3
14.	852	85203	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania osób z tych powiatów przebywających w Ośrodkach Wsparcia - Domu dla samotnych matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży na terenie powiatu lubańskiego	114 205,28	113 580,40	99,5	113 596,28	113 580,40	113 580,40	-	100,0
15.	852	85203	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów zadania inwestycyjnego w Ośrodku Wsparcia - Domu dla samotnych matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży na terenie powiatu lubańskiego	65 450,00	64 853,09	99,1	65 450,00	64 853,09		64 853,09	99,1
16.	852	85220	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania osób z tych powiatów przebywających w Ośrodkach Interwencji Kryzysowej na terenie powiatu lubańskiego	302 744,66	300 830,82	99,4	303 353,66	303 352,03	303 352,03		100,0
17.	852	85220	Porozumienie z Powiatem Olawskim w sprawie wykonywania zadania z zakresu pomocy społecznej, polegającej na prowadzeniu mieszkania chronionego treningowego	-			10 006,29	10 006,29	10 006,29		100,0
18.		85311	§ 2320 Porozumienie z Powiatem Lwóweckim w sprawie pokrycia kosztów za uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej w Lubaniu		208,84						
19.	855	85508	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów				222 300,00	219 212,97	219 212,97		98,6
20.	855	85508	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w rodzinach zastępczych na terenie powiatów (§ 4330)				245 000,00	238 668,08	238 668,08		97,4

21.	855	85508	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie powiatu lubańskiego (§ 0970)	225 000,00	251 774,94	111,9	-	-	-	x
22.	855	85508	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie powiatu lubańskiego (§ 2320)	5 631,00	5 631,00	100,0				x
23.	855	85510	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów § 2320				901 352,00	886 485,08	886 485,08	98,4
24.	855	85510	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie powiatów § 4330				503 194,00	503 154,77	503 154,77	100,0
25.	855	85510	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie powiatu lubańskiego (§ 0970)	300 000,00	294 293,44	98,1				x
26.	855	85510	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie powiatu lubańskiego (§ 2320)	23 896,74	23 896,74	100,0	-			x
27.	900	90095	Porozumienie z Gminą Miejska Lubań w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju				38 266,00	38 266,00	38 266,00	100,0
28.	921	92116	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia biblioteki powiatowej				54 397,28	54 397,28	54 397,28	100,0
II Porozumienia z organami administracji rządowej				985 084,76	852 907,07	86,6	985 084,76	852 907,07	852 907,07	86,6
1.	752	75212	Porozumienie z organami administracji rządowej dotyczące pozostałych wydatków obronnych	4 200,00	3 224,40	76,8	4 200,00	3 224,40	3 224,40	76,8
2.	801	80115	Porozumienie z organami administracji rządowej w sprawie realizacji zadania pn. „Strzelnica w	81 840,00	81 840,00	100,0	81 840,00	81 840,00	81 840,00	100,0
3.	801	80117	Porozumienie z organami administracji rządowej w sprawie realizacji zadania pn. „Strzelnica w	31 000,00	31 000,00	100,0	31 000,00	31 000,00	31 000,00	100,0
4.	801	80120	Porozumienie z organami administracji rządowej w sprawie realizacji zadania pn. „Strzelnica w powiecie”.	11 160,00	11 160,00	100,0	11 160,00	11 160,00	11 160,00	100,0
5.	801	80146	Porozumienie z organami administracji rządowej w sprawie finansowania doradztwa metodycznego nauczycieli	224 000,00	224 000,00	100,0	224 000,00	224 000,00	224 000,00	100,0
6.	801	80195	Porozumienie z organami administracji rządowej w sprawie realizacji zadania pn. „Poznaj Polskę”.	67 594,76	66 180,62	97,9	67 594,76	66 180,62	66 180,62	- 97,9
7.	801	80195	Porozumienie z Ministrem Edukacji i Nauki w sprawie realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z programu kompleksowego wsparcia rodzin "Za życiem"	565 290,00	435 502,05	77,0	565 290,00	435 502,05	435 502,05	- 77,0
OGÓŁEM				4 723 213,60	4 607 891,98	97,6	6 373 188,54	6 202 886,08	5 999 729,79	203 156,29 97,3

Załącznik Nr 9

do sprawozdania z wykonania

budżetu powiatu lubańskiego za 2022 r.

DOTACJE UDZIELONE W 2022 ROKU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2022 rok po zmianach	Wykonanie dotacji na 31.12.2022 r.		wskaźnik wyk w %
						celowe	podmiotowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					1 359 943,58	1 332 740,33	-	98,0
1	600	60004	2320	Porozumienie z Powiatem Lwóweckim w sprawie dofinansowania publicznego transportu zbiorowego	20 000,00	19 974,70		99,9
2	600	60014	2310	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie remontu mostu na ul. Starolubańskiej	19 662,01	19 662,01		100,0
3	755	75515	2310	Porozumienie Z Gminą Świeradów -Zdrój i Gminą Leśna w sprawie prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej	3 960,00	3 960,00		100,0
4	801	80117	2320	Prowadzenie kształcenia w klasach wielozawodowych w ramach porozumienia z powiatami	90 000,00	80 776,00		89,8
5	852	85220	2320	Porozumienie w sprawie wykonywania zadania z zakresu pomocy społecznej, polegającego na prowadzeniu mieszkania chronionego treningowego	10 006,29	10 006,29		100,0
6	855	85508	2320	Zwrot kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów - porozumienia z powiatami	222 300,00	219 212,97		98,6
7	855	85510	2320	Zwrot kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie innych powiatów - porozumienia z powiatami	901 352,00	886 485,08		98,4
8	900	90095	2310	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju	38 266,00	38 266,00		100,0
9	921	92116	2310	Finansowanie biblioteki powiatowej w ramach porozumienia z Gminą Miejską Lubań	54 397,28	54 397,28		100,0
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW NIEPUBLICZNYCH					3 942 168,60	1 661 770,43	1 856 355,41	89,2
1	010	01095	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	10 000,00	10 000,00		100,0

2	630	63003	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	3 500,00	3 500,00		100,0
3	750	75095	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00		100,0
4	755	75515	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	64 020,00	64 020,00		100,0
5	801	80116	2540	Dotacje dla szkół niepublicznych	1 799 997,00	0,00	1 421 313,01	79,0
6	801	80120	2540	Dotacje dla szkół niepublicznych	84 649,00	0,00	83 659,81	98,8
7	851	85117	2780	Dotacja celowa przekazana na dofinansowanie zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	132 533,00	126 929,54		95,8
8	851	85156	2360	Dotacje na opłacanie składek za wychowanków placówki opiekuńczo wychowawczej - zadanie zlecone jednostce niezaliczanej do sektora finansów publicznych	9 191,00	6 026,40		65,6
9	851	85156	2540	Dotacja dla szkół niepublicznych (na opłacanie składek zdrowotnych za uczennicę nieobjętą obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego)	669,60		111,60	16,7
10	852	85203	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	414 550,00	414 549,96		100,0
11	851	85220	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	358 700,00	358 700,00	0,00	100,0
12	853	85311	2580	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Lubaniu - Warsztaty Terapii Zajęciowej - dofinansowanie 10% kosztów	86 320,00	0,00	86 320,00	100,0
13	854	85404	2540	Dotacje dla szkół niepublicznych	276 800,00	0,00	264 950,99	95,7
14	855	85510	2360	Prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej	694 680,00	671 502,30		96,7
15	921	92105	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	2 559,00	2 542,23		99,3
OGÓŁEM					5 302 112,18	2 994 510,76	1 856 355,41	91,5