

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2023 r.

I. DOCHODY

Zaplanowane w kwocie 152 350 138,68 zł dochody zrealizowano w 99,36 % tj. w kwocie 151 378 823,14 zł. Dochody bieżące planowane w kwocie 124 039 447,79 zł wykonano w kwocie 123 737 361,02 zł tj. w 99,76 %, a dochody majątkowe planowane w kwocie 28 310 690,89 zł wykonano w kwocie 27 641 462,12 zł tj. w 97,64 %.

Dotacje i środki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami planowane w kwocie 17 504 290,18 zł wykonano w kwocie 17 070 919,48 zł tj. w 97,52 %. Były to w całości dochody bieżące. **Realizacja dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w poszczególnych działach i rozdziałach przebiegała w sposób następujący :**

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano dotację w rozdziale 01005 – Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa w kwocie 12 579 zł. Plan wykonano w 31,75 % tj. w kwocie 3 993,35 zł. Kwota ta przeznaczona została na dodatek do wynagrodzenia osoby prowadzącej scalenie dla Powiatu Chełmskiego. Została ona zaplanowana na cały rok podczas gdy scalenie zostało zakończone znacznie wcześniej co zmniejszyło stopień realizacji planu.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowana w kwocie 767 683,21 zł dotacja na wydatki bieżące w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami została zrealizowana w kwocie 599 673,48 zł tj. w 78,11 % tj. w kwocie wynikającej z faktycznie wykonanych zadań.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano dotacje w dwóch rozdziałach w łącznej kwocie 1 321 894,00 zł realizując je w 95,32 % tj. w kwocie 1 259 987,85 zł. Przy czym dotacja w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii planowana w kwocie 543 244,00 zł została wykonana w kwocie 481 344 zł tj. w 88,61 %, a dotacja na wydatki bieżące w rozdziale 71015 – Nadzór budowlany planowana w kwocie 778 650 zł wykonana została w kwocie 778 643,85 zł co stanowi 100 % planu.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano dotację w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie w kwocie 41 897,67 zł wykonując ją w 100 %.

Dział 752 – Obrona narodowa

W dziale tym zaplanowano dotację na wydatki bieżące w kwocie 18 860,64 zł w rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne wykonując je w 100 %.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane w kwocie 15 086 433,89 zł dotacje zrealizowano w kwocie 14 892 189,63 zł (98,71 % planu). Dotację w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej przeznaczoną na wydatki bieżące KP PSP planowaną w kwocie 6 656 566,29 zł wykonana została w kwocie 6 652 505,83 zł (99,94 % planu).

Ponadto w rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe zaplanowano środki z Funduszu Pomocy w kwocie 8 429 867,50 zł na utrzymanie miejsc zakwaterowania dla uchodźców z Ukrainy. Została ona wykonana w 97,74 % tj. w kwocie 8 239 683,80 zł w związku z mniejszymi potrzebami niż pierwotnie zgłoszone przez gminy.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

W dziale tym zaplanowano dotację na wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu bezpłatnej pomocy prawnej w rozdziale 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna w kwocie 132 000 zł. Plan wykonany został w kwocie 131 374,99 zł. w 99,53 % co w pełni pokryło potrzeby w tym zakresie.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano środki z Funduszu Pomocy na kształcenie uczniów z Ukrainy w kwocie 101 452 zł wykonując plan w 100 %.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano dotację w kwocie 21 489,87 zł wykonując plan w 100 % tj. w pełnej kwocie w rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

W kwocie 340 032,00 zł zaplanowano **dotacje na zadania wykonywane na mocy porozumienia z organami administracji rządowej** wykonując je w 29,81 % tj. w kwocie 101 358,00 zł.

Była to dotacja w rozdziale 75224 – Kwalifikacja wojskowa zaplanowana i wykonana w kwocie 24 930 zł.

Zaplanowaną w kwocie 315 102 zł dotacja w rozdziale 80195 – Pozostała działalność wykonano w 24,26 %. Na realizację programu Za życiem w SOSW uzyskano 76 428 zł co stanowi 24,26 % kwoty planowanej z uwagi na mniejszą ilość chętnych do udziału w programie oraz ze względu na jego opóźnione rozpoczęcie w wyniku konieczności oczekiwania na przepisy wykonawcze niezbędne do uruchomienia procedury zamówieniowej.

Dochody i dotacje na zadania własne powiatu wraz z subwencjami planowane w kwocie 128 250 926,47 zł zrealizowano w kwocie 129 731 865,51 zł tj. w 101,15 %. Dochody bieżące planowane w kwocie 105 398 920,12 zł wykonano w 99,84 % tj. w kwocie 105 223 265,36 zł, a dochody majątkowe planowane w kwocie 22 852 006,35 zł wykonano w 107,25 % tj. w kwocie 24 508 600,15 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

Planowane w kwocie 48 151,55 zł dochody bieżące zrealizowano w 100 %. Dochody te realizowano w rozdziale 02001 – Gospodarka leśna. Środki te pochodziły z ARiMR i przeznaczone zostały na wypłatę ekwiwalentów z tytułu zajęcia użytków rolnych pod uprawy leśne.

Dział 600 – Transport i łączność

Zaplanowane w kwocie 25 249 239,98 zł dochody zrealizowano w 106,58 % tj. w kwocie 26 909 997,57 zł, z czego 2 544 386,51 zł stanowiły dochody bieżące, których plan wykonano w 99,95 % (2 545 568,72 zł), a 22 703 671,26 zł stanowiły dochody majątkowe, których plan wykonano w 107,32 % tj. w kwocie 24 365 611,06 zł. Dochody te realizowano w dwóch rozdziałach. W rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy zaplanowane w kwocie 360 112,52 zł dochody wykonano w kwocie 361 205,66 zł co stanowi 100,3 % planu. Kwota 327 710,15 zł (100,88 % planu) stanowi środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, a 33 397,60 zł dofinansowanie gmin do przewozów na liniach deficytowych. Dochody w kwocie 97,91 zł powstały w wyniku rozliczenia przewozów za rok poprzedni.

W rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe zaplanowano dochody w kwocie 24 889 127,46 zł wykonując plan w kwocie 26 548 791,91 zł co stanowi 106,67 %. Dochody bieżące planowane w kwocie 2 185 456,20 zł wykonano w 99,9 % tj. w kwocie 2 183 180,85 zł. Kwota 4 428,80 zł pochodziła z tytułu dzierżawy i najmu (czynsze mieszkaniowe Zarządu Dróg Powiatowych) co stanowi 104,72 % planu, kwota 2 263,92 zł to dochody z tytułu odsetek (113,20 % planowanej kwoty). Z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów wpłynęła kwota 52 320,92 zł co stanowi 100,06 % planu. Zaplanowane w kwocie 7 000 zł wpływy z usług wykonano w 109,99 % tj. w kwocie 7 699,60 zł. Wpływy z tytułu kosztów upomnień wyniosły 98 zł (99,59% planu).

W ramach dochodów bieżących uzyskano kwotę 1 410 296,46 zł wykonując plan w 99,83 % z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remontowe zadania drogowe. Na remont drogi powiatowej nr 2316L Maciejów–Żabno – Wierchowina na odcinku o dł. 0,983 km uzyskano kwotę 512 876,17 zł. Na zadanie to uzyskano też pomoc finansową Gminy Żółkiewka w kwocie 257 607,40 zł.

Na remont drogi powiatowej nr 3122L Łopiennik – Żulin – Rejowiec na odcinku o dł. 1,37 km uzyskano kwotę 558 231,19 zł. Na zadanie to uzyskano też pomoc finansową Gminy Łopiennik w kwocie 275 610,92 zł.

Na remont drogi powiatowej nr 3127L Wola Żulińska – Józefów - Kasjan na odcinku o dł. 0,782 km uzyskano kwotę 339 189,10 zł. Na zadanie to uzyskano też pomoc finansową Gminy Krasnystaw w kwocie 172 854,83 zł.

W ramach dochodów majątkowych uzyskano kwotę 24 365 611,06 zł wykonując plan w 107,32 %. Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg stanowiły kwotę 4 525 847,41 zł i zostały przeznaczone na rozbudowę drogi powiatowej nr 3147L Wólka Orłowska – Kalinówka – Skierbieszów na odcinku o dł. 3,930 km . Na zadanie to uzyskano też pomoc finansową Miasta/Gminy Izbica w kwocie 217 435 zł.

Również z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wpłynęła nie planowana kwota 1 663 351,63 zł na zadanie zaplanowane do realizacji w 2024 roku tj. Budowa chodnika oraz przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 3135L Krasnystaw ul. Witosa – Siennica Różana na odcinku o dł. 1,542 km .

Planowane w kwocie 14 575 963,51 zł środki z Funduszu Polski Ład wpłynęły w kwocie o 1 grosz wyższej tj. w 100 %. Na rozbudowę drogi powiatowej nr 2120L Pełczyn – Krasnystaw wraz z przebudową mostu na rzece Łopa zostały wykonane w kwocie 3 467 500 zł, pomoc finansowa Gminy Łopiennik Górny na to zadanie wpłynęła w kwocie 554 952,48 zł co stanowi 100 % kwoty planowanej.

Na rozbudowę drogi powiatowej nr 3110L Chorupnik – Rudnik - Mościska na odcinku 5,845 km wpłynęła kwota 6 082 926,68 zł (100 % planu), pomoc finansowa Gminy Rudnik wpłynęła w roku poprzednim.

Na rozbudowę drogi powiatowej nr 3113L Suszeń – Kol. Tarnogóra na odcinku 2,549 km wpłynęła kwota 1 372 104,12 zł (100 % planu), pomoc finansowa Gminy Rudnik i Gorzków wpłynęła w kwocie 585 407,13 zł.

Na rozbudowę drogi powiatowej nr 3112L Suszeń – Majdan Borowski – Suche Lipie na odcinku 0,995 km wpłynęła kwota 1 662 217,95 zł (100 % planu), pomoc finansowa Gminy Rudnik wpłynęła w kwocie 705 378,29 zł.

Na budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3105L Olchowiec – Czysta Debina – Gorzków na odcinku o dł. 0,672 km wpłynęła kwota 253 518,72 zł (100 % planu), pomoc finansowa Gminy Gorzków wpłynęła w kwocie 63 745,03 zł.

Na rozbudowę drogi powiatowej nr 3122L Łopiennik – Żulin – Rejowiec na odcinku o dł. 0,285 km wpłynęła kwota 543 646,25 zł, pomoc finansowa Gminy Łopiennik Górny na to zadanie wpłynęła w kwocie 180 812,95 zł co stanowi 100 % kwoty planowanej.

Na rozbudowę drogi powiatowej nr 2118L Biskupice – Boniewo na odcinku o dł. 1,135 km wpłynęła kwota 1 194 049,80 zł, pomoc finansowa Gminy Fajslawice na to zadanie wpłynęła w kwocie 506 814,78 zł co stanowi 100 % kwoty planowanej.

W kwocie 192 389,15 zł uzyskano pomoc finansową Gminy Żółkiewka na Rozbudowa drogi powiatowej nr 3103L Żółkiewka-Celin od km 0+470 do km 1+350 i przebudowa drogi powiatowej nr 3103L Żółkiewka-Celin od km 1+350 do km 1+700 oraz przebudowa przepustu w km 1+368 (1,230 km) w celu pokrycia wydatków niekwalifikowalnych w ramach tego projektu.

Kwotę 576 297,50 zł stanowi wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem 2022 roku.

Kwota 17 216,19 zł stanowi wpływy ze sprzedaży składników majątkowych Zarządu Dróg Powiatowych i stanowi 110,69 % kwoty planowanej.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane w kwocie 355 641,46 zł dochody wykonano w kwocie 357 432,28 zł tj. w 100,5 %. Dochody majątkowe zaplanowane zostały w kwocie 107,22 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Ich wykonanie wyniosło 100 %. Kwota ta uzyskana została w wyniku wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące zaplanowane w tym samym rozdziale w kwocie 355 534,24 zł wykonano w 100,5 % (357 325,06 zł). Dochody powiatu z tytułu realizacji zadań rządowych (§ 2360) w 102,98 % tj. w kwocie 121 152,79 zł. Kwotę tą stanowiła prowizja w wysokości 25 % od dochodów związanych z zarządzaniem nieruchomościami Skarbu Państwa. Dochody z tytułu najmu i dzierżawy planowane w kwocie 146 110,67 zł wykonano w 98,63 % tj. w kwocie 144 109,85 zł. Ponadto w 106,58 % tj. w kwocie 32,73 zł zrealizowano planowane w kwocie 30,71 zł dochody z tytułu odsetek. Dochody z tytułu opłat za trwały zarząd planowane w kwocie 20 133,69 zł wykonano w 100 %. Kwota 39,72 zł stanowi wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste. Wpływy z różnych dochodów planowane w kwocie 408 zł wykonano w 100 %. W kwocie 71 448,28 zł co stanowi 100,39 % planu uzyskano wpływy z usług.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w kwocie 568 958,85 zł wykonując je w 98,24 % tj. w kwocie 558 963,66 zł.

W rozdziale 71015 zaplanowano tzw. różne dochody realizowane przez PINB w kwocie 190 zł wykonując plan w 100,53 % tj. w kwocie 191 zł oraz odsetki gromadzone przez tą jednostkę w kwocie 210,00 zł, a wykonane w 115,12 % tj. w kwocie 241,76 zł. Nie planowane dochody w § 2360 zostały zrealizowane w kwocie 0,80 zł.

W rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano dochody w kwocie 568 558,85 zł wykonując plan w kwocie 558 530,10 zł tj. w 98,24 %.

Kwota ta stanowi wpływy z tytułu wykonywanych w Wydziale Geodezji opracowań na zlecenie podmiotów zewnętrznych.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w kwocie 584 921,37 zł wykonując plan w 103,34 % tj. w kwocie 604 446,33 zł.

W rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe zaplanowane w kwocie 451 803,97 zł dochody wykonano w 101,24 % tj. w kwocie 457 407,72 zł. Dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych, które planowano w kwocie 449 256,73 zł wykonano w 101,12 % tj. w kwocie 454 301,83 zł. Wpływy z różnych dochodów zaplanowane w kwocie 2 080,46 zł wykonano w kwocie 2 639,11 zł co stanowi 126,85 % planu. Przy czym kwota 2 082,11 zł to dochody starostwa, a 557 zł to dochody ZDP. Kwotę 466,78 zł stanowiły wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność zaplanowano dochody w kwocie 133 117,40 zł wykonując plan w 110,46 % (147 038,61 zł). Dochody z rozliczeń z lat ubiegłych zaplanowano w kwocie 1 014,11 zł, a wykonano je w kwocie 903,11 zł (89,05 %). Wpływy z odsetek wykonano w 108,82 % tj. w kwocie 395,32 zł. Planowane w kwocie 61 140 zł wpływy z usług wykonano w kwocie 69 024,07 zł co stanowi 112,9 % planu (w tym związane z organizacją dożynek w kwocie 26 504,07 zł wykonując plan w 100 %). Darowizny na zorganizowanie dożynek powiatowych wykonano w kwocie 25 400 zł tj. w 100 %. Kwota 35 500 zł to darowizna Parafii im. Matki Bożej Pocieszenia. Kwotę 15 816,11 zł stanowiły tzw. różne dochody (163,05 % planu w związku z nie planowanymi wpływami w końcu roku).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 13 541,70 zł. Plan wykonano w 103,54 % tj. w kwocie 14 020,75 zł. Z kwoty tej prowizja od zrealizowanych przez KP PSP dochodów Skarbu Państwa wykonana została w kwocie 108,67 zł (207,31 % planu), a wpływy z różnych dochodów tej jednostki w kwocie 6 813,40 zł (106,46 % planu). Kwotę 1 089,28 zł stanowiły wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych, których plan wykonano w 100 %. W kwocie 6 009,40 zł wykonano dochody z tytułu odsetek realizując plan w 100,16 %.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Planowane w tym dziale w kwocie 10 777 092,89 zł dochody bieżące wykonano w 100,26 % tj. w kwocie 10 804 857,05 zł.

W rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw zaplanowano dochody w kwocie 1 406 496,89 zł wykonując plan w 101,97 % tj. w kwocie 1 434 261,05 zł. Wpływy z tytułu opłaty komunikacyjnej planowane w kwocie 804 615,14 zł wykonano w 100,88 % tj. w kwocie 811 675,32 zł. Sklasyfikowane w odrębnym paragrafie wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy zaplanowane w kwocie 155 000 zł wykonano w 99,98 % tj. w kwocie 154 968,50 zł.

Wpływy z różnych opłat zaplanowane w kwocie 26 100,00 zł wykonano w 91,76 % tj. w kwocie 23 948,17 zł. Czynności za, które uiszczane są powyższe opłaty dokonywane są na wniosek petenta w związku z czym są bardzo trudne do precyzyjnego zaplanowania. Opłaty za zajęcie pasa drogowego realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych zaplanowano w kwocie 347 000 zł wykonując je w kwocie 352 346,05 zł co stanowi 101,54 % planu. Zaplanowane w kwocie 355,20 zł wpływy z opłat za koncesje i licencje zostały zrealizowane w 261,94 % (930,40 zł ze względu na nie planowane wpływy w końcu roku). Kwotę 1 051,19 zł stanowiły wpływy z odsetek (102,96 % planu). Wpływy z opłat za zezwolenia planowane w kwocie 24 000 zł wykonano w 109,05 % tj. w kwocie 26 172,20 zł. Z tytułu kosztów egzekucyjnych uzyskano kwotę 540 zł (154,73 % planu), a z

tytułu kar pieniężnych łącznie wpłynęła kwota 61 450 zł przy planie 47 538,55 zł. Z tytułu wpływów z opłat i kosztów sądowych uzyskano kwotę 1 179,22 zł.

Dochody w rozdziale 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane w kwocie 9 370 596 zł wykonano w 100 %. Z kwoty tej dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano w kwocie 8 902 596,00 zł podczas gdy wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych wykonano w kwocie 468 000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Planowane w tym dziale dochody z tytułu subwencji i uzupełnienia dochodów w kwocie 48 757 897,40 zł wykonano w 100,00 %. Z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej wykonano dochody w kwocie 26 105 436 zł co stanowi 100 % planu. W ramach tej kwoty wartość 373 459 zł stanowią środki z rezerwy subwencji pozyskane w trakcie roku budżetowego.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej wpłynęła w kwocie 14 780 379 zł stanowiącej 100 % planu, a część równoważąca w kwocie 3 290 222 zł co także stanowi 100 % planu. W kwocie 4 581 860,40 zł wykonano wpływy z tytułu uzupełnienia dochodów w wyniku rozwiązania rezerwy ogólnej budżetu państwa.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Zaplanowane w tym dziale dochody w kwocie 286 607,28 zł wykonano w 97,19 % tj. w kwocie 278 557,63 zł. Dochody bieżące planowane w kwocie 286 404,03 zł wykonano w 97,19 % tj. w kwocie 278 354,38 zł. Zaplanowane w kwocie 203,25 zł dochody majątkowe wykonano w 100 %. Ich realizacja w poszczególnych rozdziałach przebiegała w sposób następujący :

a) Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

W rozdziale tym wykonano w 100 % zaplanowaną w kwocie 35 000 zł dotację dla SOSW na realizację programu Aktywna tablica.

b) Rozdział 80115 – Technika

Planowane w kwocie 64 267,14 zł dochody bieżące zrealizowano w 104,69 % tj. w kwocie 67 281,39 zł. W 104,7 % zrealizowano plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy uzyskując z tego tytułu kwotę 47 000,07 zł. Z kwoty tej na ZS Nr 2 w Krasnymstawie przypada 29 097,67 zł (112,77 % wykonania planu ze względu na brak jego aktualizacji) oraz 17 902,40 zł (93,78 % wykonania planu) na ZS Nr 1 w Krasnymstawie. W rozdziale tym zrealizowano również dochody w § 097 (różne dochody) w kwocie 4 499,41 zł (111,93 %). Dochody te realizowano w Zespole Szkół Nr 2 w kwocie 2 249,88 zł (118,41 % planu), w ZP w Żółkiewce w kwocie 500 zł (119,05 % planu) oraz w ZS Nr 1 w kwocie 1 749,53 zł (102,91 % planu). Kwota 4 036,93 zł została wykonana jako wpływy z tytułu odsetek. Z kwoty tej 2 524,15 zł przypada na ZS Nr 1 (114,73 % planu ze względu na brak jego aktualizacji), 1 380,45 zł na ZS Nr 2 (92,03 % planu) oraz 132,33 zł na ZS w Żółkiewce (101,79 % planu). Ponadto w kwocie 11 525,14 zł wykonano w 100 % dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, a w kwocie 219,84 zł wykonano nie planowane dochody z tytułu środków jakie pozostały na rachunku dochodów jednostek oświatowych na koniec roku.

c) Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Na plan 19 434,00 zł wykonano dochody bieżące w kwocie 24 542,20 zł co stanowi 126,28 % kwoty planowanej. Dochody z tytułu czynszów dzierżawy i najmu zaplanowane w kwocie 10 000 zł wykonane zostały w 149,50 % tj. w kwocie 14 950,05 zł w związku z bezumownym zajmowaniem jednego z lokali w I LO oraz wykonaniem nie planowanych dochodów w II LO w kwocie 3 126 zł. Pozostała kwota w całości stanowi dochody I LO w Krasnymstawie. Plan różnych dochodów wynoszący 6 900,70 zł wykonano w 96,22 % tj. w kwocie 6 639,87 zł. Kwota ta została wykonana przez I LO w Krasnymstawie – 5 695,01 zł (94,92 % planu) oraz II LO – 944,86 zł (104,9 % planu). Planowane w kwocie 2 380 zł dochody z tytułu odsetek wykonano w kwocie 2 680,18 zł. W I LO była to kwota 2 273,67 zł (116,60 %), a w II LO 406,51 zł (94,54 %). Ponadto w rozdziale tym w 100 % wykonano planowane w kwocie 153,30 zł dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych.

Ponadto w kwocie 118,80 zł wykonano nie planowane dochody z tytułu środków jakie pozostały na rachunku dochodów jednostek oświatowych na koniec roku.

Zaplanowane w kwocie 203,25 zł dochody majątkowe ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych w II LO wykonano w 100 %.

- d) Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (...).

W rozdziale tym zaplanowano dochody w kwocie 68 197,16 zł wykonując je w 85,35 % tj. w kwocie 58 208,42 zł. Kwota 55 180,42 zł stanowi zwróconą przez TWP dotację uzyskaną dla Społecznego LO, 492 zł to opłata prolongacyjna, a 2 536 zł to odsetki.

- e) Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W kwocie 18 322,37 zł uzyskano dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach projektów unijnych (co stanowi 74,77 % planu, a w kwocie 75 000 zł wpłynęła dotacja dla ZS Nr 1 na realizację Programu Ekopracownia – zielone serce szkoły.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym, w rozdziale 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, zaplanowane w kwocie 27 728,64 zł dochody bieżące wykonano w 100 %. Środki te stanowią zwrot z ZUS na rzecz PUP nadpłaconych w latach poprzednich składek.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej kwocie 33 150 068,80 zł w 3 rozdziałach. Wykonano je w 99,19 % tj. w kwocie 32 880 952,24 zł. Dochody bieżące planowane w kwocie 33 145 220,18 zł wykonano w 99,19 % tj. w kwocie 33 876 103,62 zł, a dochody majątkowe zasilły budżet w kwocie 4 848,62 zł co oznacza iż plan wykonano w 100 %. Dochody te realizowano w następujących rozdziałach:

W rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej planowane w kwocie 33 147 858,67 zł dochody zrealizowano w kwocie 32 878 968,67 zł tj. 99,19 % planu. Dochody bieżące zaplanowane w kwocie 33 143 010,05 zł wykonano w 99,19 % tj. w kwocie 32 874 120,05 zł. Wpływy z dzierżawy i najmu w kwocie 483,12 zł zrealizowano w DPS w Surhowie – 239,22 zł i DPS w Krasnymstawie – 243,90 zł. Plan wykonano w 100 %. Wpływy z usług (odpłatność za pobyt podopiecznych) planowane w kwocie 22 843 973,24 zł w 99,84 % tj. w kwocie 22 806 933,10 zł. Z kwoty tej 13 815 167,46 zł (99,82 % planu) przypada na DPS w Krasnymstawie, 4 657 957,01 zł (100 % planu) na DPS w Bończy oraz 4 333 808,63 zł (99,72 % planu) na DPS w Surhowie. Dochody różne planowane w kwocie 5 050 zł wykonano w 137,7 % tj. w kwocie 6 953,78 zł z czego 4 470,00 zł wykonano w DPS Krasnostaw (154,14 % planu), 1 178,00 zł w DPS Bończa (130,89 % planu) i w kwocie 1 305,78 zł w DPS w Surhowie (104,46 % planu). Dotacja na zadania własne powiatu realizowane przez domy pomocy wykonana została w 100 % tj. w kwocie 7 838 000 zł i przeznaczona została na sfinansowanie pobytu w dps-ach osób skierowanych do nich przed 1 stycznia 2004 roku. W części dotyczącej wypłaty dodatków do wynagrodzeń pracowników dps-ów dotacja wpłynęła w kwocie 2 193 065,23 zł co stanowi 90,27 % i była to maksymalna możliwa do uzyskania kwota zgodnie z ustalonymi kryteriami. Planowane w kwocie 991,97 zł dopłaty obszarowe dla DPS w Bończy wykonano w 100 %. Zaplanowane w kwocie 16 943,46 zł wpływy z odsetek uzyskano w kwocie 17 566,01 zł wykonując plan w 103,67 %. Przy czym DPS Bończa uzyskał 4 296,02 zł (107,19 % planu), DPS w Krasnymstawie 8 847,09 zł (98,30 % planu) i DPS w Surhowie 4 422,90 zł (112,39 % planu). W kwocie 9 169,92 zł wpłynęła dotacja od Gminy Kraśniczyn stanowiąca dofinansowanie kosztów obsługi oczyszczalni ścieków przy DPS w Bończy. Kwota ta stanowi 127,23 % planu w związku ze wzrostem kosztów obsługi. Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych w DPS Krasnostaw wykonano w kwocie 718,92 zł (100 % planu) oraz w DPS w Bończy w kwocie 238 zł co stanowi także 100,0 % planu. Dochody majątkowe ze sprzedaży składników majątkowych w DPS Krasnostaw wpłynęły w kwocie 4 848,62 zł tj. w 100 %.

W rozdziale 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie uzyskano różne dochody (m.in. prowizja dla płatnika składek) w PCPR w kwocie 1 450 zł wykonując plan w 87,62 % tj. w kwocie 1 270,50 zł oraz dochody z tytułu

odsetek w kwocie 365,75 zł przy planie wynoszącym 350 zł. Dochody te jest bardzo trudno precyzyjnie oszacować stąd rozbieżność pomiędzy planem i wykonaniem.

W rozdziale 85220–Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej uzyskano dochody bieżące z tytułu wpływów z usług w kwocie 347,19 zł oraz w kwocie 0,13 zł z tytułu odsetek.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zaplanowane w kwocie 568 391,91 zł dochody wykonano w 100,64 % tj. w kwocie 572 049,04 zł. Realizowano je w dwóch rozdziałach.

W rozdziale 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zaplanowano prowizję za obsługę Funduszu w kwocie 87 000,00 zł, która została wykonana w 104,99 % (91 342,95 zł) ze względu na realizację programów PFRON w większym niż planowano zakresie.

W rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy planowane w kwocie 481 391,91 zł dochody zrealizowano w 99,86 % (480 706,09 zł). Powiatowy Urząd Pracy osiągnął różne dochody w kwocie 654 zł wykonując plan w 100,62 % oraz wpływy z tytułu odsetek w kwocie 360,18 zł (120,06 % planu). W rozdziale tym powiat uzyskał też środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzeń części pracowników PUP w kwocie 475 641,91 zł. Kwota ta stanowi 100 % planu. Ponadto w kwocie 150 zł osiągnięto dochody z tytułu opłat za zezwolenia (50 % planu), a w kwocie 3 900 zł wpływy z różnych opłat (86,67 %). Opłaty te związane są z wydawaniem zgody na pracę dla cudzoziemców, a ich ilość i kwota uzależnione są od ilości wniosków stąd też trudno je precyzyjnie zaplanować.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w łącznej kwocie 27 088,88 zł wykonując je w kwocie 27 052,76 zł co stanowi 99,87 % kwoty planowanej przy czym kwota 23 876,76 zł stanowiła dochody bieżące, a 3 176 zł były to dochody majątkowe.

W rozdziale 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze zaplanowane w kwocie 7 916,93 zł dochody wykonano w kwocie 7 910,30 zł tj. w 99,92 %. Wpływy z tytułu różnych dochodów wykonano w 107,46 % tj. w kwocie 2 408 zł. Planowane w kwocie 2 500 zł wpływy z odsetek wykonano w kwocie 87,94 zł. W kwocie 127,72 zł wykonano nie planowane dochody z tytułu środków jakie pozostały na rachunku dochodów jednostek oświatowych na koniec roku.

W ramach dochodów majątkowych wpłynęła kwota 3 176 zł stanowiąca wpływy ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych.

W rozdziale 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne zaplanowano wpływy z tytułu różnych dochodów w kwocie 330 zł wykonując plan w 96,36 % tj. w kwocie 318 zł oraz dochody z tytułu odsetek w kwocie 540 zł, które wykonano w kwocie 520,81 zł.

W rozdziale 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego planowane w kwocie 6 180 zł dochody wykonano w kwocie 6 181,70 zł co stanowi 100,03 % planu, z czego 435,70 zł stanowiły odsetki, a 246 zł różne dochody. Kwotę 5 500 zł to środki uzyskane od Kuratora Oświaty jako dofinansowanie imprez organizowanych przez MDK.

W rozdziale 85495 – Pozostała działalność wpłynęła kwota 12 000 zł (100 % planu) stanowiąca środki z Funduszu Pracy na realizację przez Poradnię projektu Szansa dla Młodych.

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 7 807 641,06 zł wykonując plan w 100,69 % tj. w kwocie 7 861 803,91 zł. Planowane w kwocie 7 667 641,06 zł dochody bieżące wykonano w 100,78 % tj. w kwocie 7 727 149,91 zł. Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 140 000 zł wykonano w 96,18 % tj. w kwocie 134 654,00 zł z tytułu dotacji z PFRON na dofinansowanie modernizacji łazienek w CAPOW.

W rozdziale 85504 – Wsparcie rodziny uzyskano dochody bieżące w kwocie 34 808,82 zł realizując plan w 168,16 %. Środki z ZUS na świadczenie popularnie nazywane 300+ wpłynęły w kwocie 20 700 zł (100 % planu). W kwocie 14 108,82 zł jako dochody nie planowane wpłynęły środki z Funduszu Pracy w ramach rządowego programu wsparcia powiatów w zakresie wynagrodzeń dla rodzin zastępczych.

W rozdziale 85508 – Rodziny zastępcze uzyskały dochody w kwocie 734 469,55 zł co stanowi 94,39 % planu wynoszącego 778 141,80 zł. Kwota 349 708,09 zł (93,14 % planu) stanowi odpłatność innych powiatów za opiekę nad dziećmi w rodzinach zastępczych. Odpłatność gmin wykonana została w wysokości 384 758,50 zł (104,96 % planu w związku z brakiem aktualizacji planu na koniec roku). W kwocie 21,48 zł wpłynęła kwota z tytułu nie planowanych dochodów z odsetek.

W rozdziale 85510 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze na planowaną kwotę 7 008 799,26 zł zrealizowano dochody w kwocie 7 092 525,54 zł tj. w 101,19 %. Dochody bieżące planowane w kwocie 6 868 799,26 zł wykonano w 101,30 % tj. w kwocie 6 957 871,54 zł. Dochody z tytułu najmu i dzierżawy planowane w kwocie 14 250 zł wyniosły 14 248,20 zł tj. 99,99 % kwoty planowanej. Dochody zrealizowane przez CAPOW wyniosły 8 248,20 zł tj. 99,98 % kwoty planowanej. Z kolei POW planowane z tego tytułu dochody w kwocie 6 000 zł zrealizowała w 100 %. Planowane w kwocie 6 836 522,10 zł wpływy z usług wykonano w 101,20 % tj. w kwocie 6 918 265,02 zł. Planowane w kwocie 2 500 zł wpływy z usług w CAPOW wyniosły 2 013,32 zł (80,53 %). Kwota z tytułu odpłatności innych powiatów za pobyt dzieci z ich terenu w placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie naszego powiatu wyniosła 5 495 022,22 zł co stanowi 100,77 % oraz gmin 1 421 229,70 zł co stanowi 102,91 % planu. Tzw. różne dochody planowane w kwocie 14 215,00 zł wykonano w 118,28 % tj. w kwocie 16 813,29 zł, z czego 16 485,29 zł przypada na CAPOW, 198 zł na POW, a 130 zł na POW Na Zamku. W kwocie 4 029,01 zł wykonano dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych wykonując plan w 110,93 %. Z kwoty tej 1 249,69 zł przypada na CAPOW, 1 169,18 zł na POW, a 959,35 zł na POW Na Zamku. Ponadto w kwocie 650,79 zł osiągnięto te dochody w Starostwie Powiatowym. Dodatkowo w CAPOW uzyskano nie planowane wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 1 407,60 zł oraz z tytułu kar umownych w kwocie 3 108,42 zł.

Planowane w kwocie 140 000 zł dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 134 654,00 zł co opisano powyżej.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego osiągnięto dochody w kwocie 27 954,70 zł. W rozdziale 92116 – Biblioteki w kwocie 8 199,95 zł oraz w rozdziale 92118- Muzea w kwocie 19 754,75 zł. Kwoty te stanowiły zwrot przez te jednostki części dotacji na rok 2022.

Dotacje na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej oraz innych środków zagranicznych

Planowane w kwocie 5 040 124,06 zł dotacje na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej wykonano w 75,54 % tj. w kwocie 3 807 532,28 zł. Dochody bieżące planowane w kwocie 609 690,52 zł wykonano w 189,94 % tj. w kwocie 1 158 063,80 zł.

W dziale 600 – Transport i łączność zaplanowano dochody majątkowe w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w kwocie 1 920 492,73 zł wykonując plan w 8,51 % tj. w kwocie 163 415,73 zł. Były to środki stanowiące dofinansowanie gminy do realizacji projektu pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 3103L Żółkiewka-Celin od km 0+470 do km 1+350 i przebudowa drogi powiatowej nr 3103L Żółkiewka-Celin od km 1+350 do km 1+700 oraz przebudowa przepustu w km 1+368 (1,230 km). Zaplanowane w kwocie 1 757 077 zł środki unijne pomimo złożenia wniosku o płatność jeszcze w m-cu listopadzie nie zostały wykonane i wpłynęły już w styczniu 2024 roku.

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowano dochody w kwocie 26 307,81 zł wykonując plan w 100 % tj. w kwocie 26 307,50 zł. W rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe kwocie 15 178,50 zł wpłynęły środki unijne na realizację projektu pn. Dostosowanie budynku Starostwa Powiatowego w Krasnymstawie do potrzeb osób niepełnosprawnych..... Kwota 2 016,09 zł stanowi środki unijne, a 376,04 zł dofinansowanie krajowe. W kwocie 12 786,37 zł wpłynęły środki na wydatki majątkowe w ramach tegoż projektu, przy czym 10 776,35 zł stanowiły środki unijne, a 2 010,02 środki krajowe.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność wpłynęły środki unijne w kwocie 11 129 zł na realizację projektu pn. Odkrywaj mniej znane „perełki” turystyczne powiatu krasnostawskiego – rozwój ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej.

W dziale 801 zaplanowano dochody w rozdziale 80195 – Pozostała działalność w kwocie 3 093 323,52 zł wykonując plan w 116,96 % tj. w kwocie 3 617 809,05 zł. Dochody bieżące planowane w kwocie 596 169,13 zł wykonano w 191,98 % tj. w kwocie 1 144 542,67 zł.

Kwota 105 087,21 zł stanowi dochody unijne na realizację projektu pn. Kwalifikacje zawodowe uczniów i nauczycieli w ZSP Nr 2 w Krasnymstawie przy planie wynoszącym 11 719,04 zł. Środki krajowe wpłynęły w kwocie 6 181,54 zł przy planie wynoszącym 689,36 zł. Znacznie większe dochody od planowanych powstały w związku z brakiem aktualizacji planu po zmianie harmonogramu realizacji projektu. Realizację projektu zakończono w roku 2023.

Na realizację projektu Zawodowcy na czeskim rynku pracy w ZS w Żółkiewce wpłynęła kwota środków unijnych 84 191,90 zł (100 % planu) i 11 207,52 zł dofinansowania krajowego (100 % planu). Zakończenie realizacji projektu nastąpi w 2024 roku.

Na realizację projektu pn. Międzynarodowa mobilność szansą rozwoju zawodowego uczniów w ZS Nr 2 wpłynęła kwota 66 444,38 zł środków unijnych (97,36 % planu).

Na realizację projektu pn. Europejskie praktyki zawodowe – Zetka w Hiszpanii w ZS Nr 1 wpłynęła kwota 308 789,78 zł środków unijnych (163,37 % planu). Znacznie większe dochody od planowanych powstały w związku z brakiem aktualizacji planu po zmianie harmonogramu realizacji projektu. Projekt zakończono.

Na realizację projektu pn. Międzynarodowe praktyki zagraniczne gwarancją sukcesu w ZS Nr 2 wpłynęła nie planowana kwota 292 140,38 zł środków unijnych. Projekt będzie realizowany w 2024 roku.

Na realizację projektu pn. Praktyki zagraniczne szansą rozwoju zawodowego uczniów w ZS Nr 2 wpłynęła nie planowana kwota 201 645,39 zł środków unijnych. Projekt będzie realizowany w 2024 roku.

Na realizację projektu pn. Bez wody w wodzie w II LO wpłynęła kwota 1 853,14 zł środków unijnych (9,3 % planu). Znacznie mniejsze dochody od planowanych powstały w związku z brakiem aktualizacji planu po zmianie harmonogramu realizacji projektu. Projekt zakończono.

Na realizację projektu pn. Aktywni - razem w I LO wpłynęła kwota 43 113,42 zł środków zagranicznych (89,45 % planu). Projekt zakończono.

Dochody majątkowe planowane w kwocie 2 497 154,39 zł wykonano w 99,04 %. Przy czym środki zagraniczne na realizację projektu Mocni energią wpłynęły w kwocie 2 102 276,43 zł, a dofinansowanie krajowe w kwocie 370 989,95 zł. Ponadto na realizację tego projektu wpłynęły dochody bieżące w kwocie 23 888,01 zł (26,74 % w związku z wydłużeniem czasu realizacji projektu do 2024 roku), z czego 20 304,79 stanowiły środki zagraniczne, a 3 583,22 zł środki krajowe.

Dotacje na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

Dochody te zaplanowano w łącznej kwocie 1 070 401,00 zł dochody wykonane zostały w kwocie 522 679,69 zł tj. w 48,83 %.

W ramach dochodów bieżących zaplanowano kwotę 42 150 zł wykonując plan w 93,21 % tj. w kwocie 39 286,20 zł.

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 1 028 251 zł wykonano w kwocie 483 393,49 zł co stanowi 47,01 % planu.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 1 028 401 zł. Plan ten wykonano w 46,74 % tj. w kwocie 480 679,69 zł.

Dochody bieżące zaplanowane były w rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy w kwocie 15 150 zł wykonano w 81,1 % tj. w kwocie 12 286,20 zł. Kwota ta stanowiła środki od samorządu województwa na wypłatę przewoźnikom rekompensat z tytułu biletów ulgowych.

Środki z gmin już od lat są bardzo ważną pozycją dochodów w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

W roku 2023 w ramach dochodów majątkowych dotacje z gmin na dofinansowanie inwestycyjnych zadań drogowych zaplanowane w kwocie 1 013 251 zł wykonano w 46,23 % tj. w kwocie 468 393,49 zł. W tym przypadku kwota ta stanowi dofinansowanie gmin do wykonania dokumentacji. Stosunkowo niewielki procent realizacji planu wynika z faktu, że w wielu przypadkach wykonawcy, często z przyczyn od nich niezależnych, nie byli w stanie dotrzymać terminów realizacji zadań i zaszła konieczność ich wydłużenia na rok 2024. Są również przypadki nieuzasadnionego niedotrzymania terminów umownych – w takich przypadkach wykonawcy obciążani będą karami. W ramach tej kwoty gminy dofinansowały 3 zakończone dokumentacje. Pozostałe 5 dokumentacji są na różnym etapie wykonania. Ponadto w kwocie 100 000 zł wykonano pomoc finansową Powiatu Chełmskiego na rozbudowę drogi powiatowej Nr 3122L Łopiennik – Żulin - Rejowiec od km 12+ 150 do km 12+435 o dł. 0,285 km.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia w ramach dochodów bieżących uzyskano dotację od Miasta Krasnystaw w rozdziale 85111 – Szpitale ogólne w kwocie 8 000 zł na zadania z zakresu terapii uzależnień wykonując plan w 100 %.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W rozdziale 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne zaplanowano dotację od Miasta Krasnystaw w kwocie 5 000 zł wykonując plan w 100 %.

Zaplanowana w rozdziale 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego w kwocie 5 000 zł dotacja od Miasta Krasnystaw stanowiąca dofinansowanie zadań realizowanych przez MDK została wykonana w 100 %.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowana w ramach dochodów bieżących w rozdziale 92118 – Muzea w kwocie 4 000 zł dotacja od Miasta Krasnystaw stanowiąca dofinansowanie zadań realizowanych przez Muzeum Regionalne została wykonana w 100 % podobnie jak planowana w kwocie 15 000 zł dotacja na wydatki majątkowe dla tej jednostki oraz planowana w kwocie 5 000 zł dotacja w rozdziale 92116 – Biblioteki dla Powiatowej Biblioteki Publicznej na wydatki bieżące.

Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W ramach tychże dochodów w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska uzyskano kwotę 144 468,18 zł w rozdziale 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wykonując plan w 100,07 %. Kwota ta stanowiła wpływy z opłat.

Analizując strukturę dochodów budżetu w 2022 roku w różnych ujęciach należy stwierdzić, że około 11,3 %, czyli na poziomie o 1,4 % niższym niż w roku poprzednim, dochodów związanych jest z realizacją zadań administracji rządowej. Przy czym należy pamiętać, że aż ponad 8,24 mln zł to środki z Funduszu Pomocy na pomoc uchodźcom wojennym z Ukrainy.

Środki z budżetu Unii Europejskiej i inne środki zagraniczne w 2022 roku osiągnęły wartość 3 249 768,26 zł - 2,1 % całości wykonanych dochodów (spadek o 1 % w związku z kończącą się perspektywą finansową brak było naborów i w roku 2023 głównie kończono wcześniej rozpoczęte projekty). W latach 2004 – 2023 Powiat Krasnostawski uzyskał ponad 93,7 mln zł środków zagranicznych. Kwota ta fizycznie wpłynęła na rachunki bankowe powiatu do dnia 31.12.2023 roku.

Z analizy struktury dochodów wg źródeł wynika ponadto, że w 2023 roku nastąpił minimalny spadek udziału dochodów własnych z 30,7 % w roku 2022 do 29,6 %.

Największą jednak pozycją w dochodach są subwencje, których udział wynosi 32,2% (spadek o 0,4 %). W roku 2023 nastąpił wzrost udziału dotacji i środków w dochodach ogółem. Stanowiły one 38,7 % dochodów podczas gdy w roku 2022 - 21,03 %.

Wśród dochodów własnych najistotniejsze pozycje to odpłatność za pobyt w dps-ach - 15,07 % (spadek o 0,23 %), udział powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - 5,88 % całości dochodów (spadek o 6,3 % w związku z jednorazowym ustawowym zwiększeniem tych dochodów w roku 2022 i ich zmniejszeniem w związku z reformami podatkowymi w roku 2023), dotacje i pomoc finansowa innych jednostek samorządu terytorialnego - 2,83 % całości dochodów (spadek o 2,57 %), odpłatność za pobyt w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych – 5,05 % całości dochodów (spadek o 0,05 %), wpływy z opłat - 1,4 % całości dochodów (spadek o 0,31 %), wpływy z CIT 0,09 %.

Analizując dochody zrealizowane przez powiat w 2023 roku koniecznie należy zauważyć, że osiągnęły one najwyższą wartość w okresie od powstania powiatu w 1999 roku.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu planowane w kwocie 162 838 591,48 zł zrealizowano w 97,23 % tj. w kwocie 158 330 821,75 zł. Z kwoty tej na wydatki bieżące zaplanowano 121 395 239,51 zł wykonując je w 98,58 % tj. w kwocie 119 673 400,77 zł , a na wydatki majątkowe 41 443 351,97 zł wykonując je w 93,28 % (38 657 420,98 zł). W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki zaplanowano 79 780 577,38 zł przy realizacji 99,33 %. Dotacje planowane w kwocie 13 664 760,52 zł wykonano w 98,25 %. Wydatki na obsługę długu planowane w kwocie 993 662,50 zł wykonano w 99,42 % tj. w kwocie 987 880,69 zł, wydatki na świadczenia na rzecz osób

fizycznych zrealizowano w 99,38 % tj. w kwocie 2 390 411,02 zł, wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowane w kwocie 24 520 014,34 zł wykonano w 96,34 %. W kwocie 13 610 zł pozostała nie podzielona rezerwa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. Planowane w kwocie 17 187,50 zł wydatki z tytułu poręczeń nie były realizowane. W ramach wydatków majątkowych inwestycje planowane w kwocie 39 597 632,68 zł wydatki na inwestycje wykonano w 95,73 % tj. w kwocie 37 907 101,11 zł. W kwocie 855 000 zł zaplanowano rezerwy budżetowe. Uwzględniając rezerwy na inwestycje plan wydatków majątkowych wykonano w 95,24 %. Zakupy inwestycyjne wykonano w kwocie 375 943,52 zł co stanowi 90,28 % planu. W kwocie 374 376,35 zł udzielono dotacji na inwestycje wykonując plan w 65,19 %.

Wydatki związane z realizacją zadań administracji rządowej i innych zleconych ustawami planowane w kwocie 17 504 290,18 zł wykonano w 97,52 % tj. w kwocie 17 070 919,48 zł. Były to w całości wydatki bieżące. Plan wydatków na wynagrodzenia i składki wykonano w 97,94 %, dotacje dla organizacji pozarządowej wykonującej zadania z zakresu bezpłatnej pomocy prawnej w kwocie 64 020 zł co stanowi 100 % planu. Zaplanowane w kwocie 6 777 917,50 zł dotacje dla gmin na utrzymanie miejsc zakwaterowania dla obywateli Ukrainy wykonano w 97,24 % tj. w kwocie 6 590 634,81 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 216 429,44 zł – 99,99 % planu. Wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w 96,89 % tj. w kwocie 2 876 450,35 zł.

Realizacja planu wydatków w poszczególnych działach przebiegała w sposób następujący :

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano wydatki w rozdziale 01005 – Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa w kwocie 12 579 zł. Plan wykonano w 31,75 %. Kwota ta przeznaczona została na dodatek do wynagrodzenia osoby prowadzącej scalenie dla Powiatu Chełmskiego. Niepełne wykonanie planu wynika z zakończenia zadania już w I półroczu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 767 683,21 zł wykonując plan w 78,11 % tj. w kwocie 599 673,48 zł. Środki te wykorzystano w całości na wydatki bieżące przy czym na wynagrodzenia i składki wydatkowano 230 180,01 zł finansując części etatów (w sumie ok. 4) pracowników realizujących zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami. Planowane w kwocie 600,00 zł wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 95,91 % (575,44 zł). Na wydatki bieżące na realizację zadań statutowych w tym operaty szacunkowe dotyczące tzw. specustawy, wypłatę odszkodowań w trybie art. 73 oraz pozostałe wydatki (m.in. wycena nieruchomości, opłaty i koszty sądowe, koszty korespondencji, ogłoszenia prasowe, energia, telefony, usługi i materiały) wydatkowano 368 918,03 zł co stanowi 93,20 % kwoty planowanej. Kwota dotacji od 2018 roku została zestandaryzowana wg katalogu czynności i z góry określonej stawki roboczogodziny.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w dwóch rozdziałach w łącznej kwocie 1 321 894,00 zł wykonując plan w 95,32 % tj. w kwocie 1 259 987,85 zł. Były to w całości wydatki bieżące.

W rozdziale 71012 –Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 543 244 zł wykonano w kwocie 481 344mzłtj. W 88,61 %. Planowane w kwocie 481 344 zł wydatki na wynagrodzenia i składki wykonano w 100 %. Zaplanowane w kwocie 61 900 zł wydatki na realizację zadań statutowych (usługa modernizacji szczegółowej osnowy wysokościowej) nie zostały zrealizowane ze względu na nie dotrzymanie terminu umownego przez wykonawcę.

W rozdziale 71015 – Nadzór budowlany planowane w kwocie 778 650 zł wydatki bieżące wykonano w 100 % (778 643,85 zł). Z kwoty tej 685 693,80 zł stanowiły wynagrodzenia i składki, a 92 568,72 zł wydatki na realizację zadań statutowych związane z utrzymaniem PINB. Kwotę 381,33 zł stanowiły świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 41 897,67 zł w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie wykonując je w 100 %. Przeznaczono je w całości na wynagrodzenia i składki.

Dział 752 – Obrona narodowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 18 860,64 zł w rozdziale 75224 –Kwalifikacja wojskowa. Plan wykonano w 100 % przy czym kwota 13 268,10 zł przeznaczona została na wynagrodzenia i składki, a kwota 5 592,54 zł na wydatki na realizację zadań statutowych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 15 086 433,79 zł realizując je w kwocie 14 892 189,63 zł tj. w 98,71 %. Planowane w kwocie 5 786 779,29 zł wydatki na wynagrodzenia i składki wykonano w kwocie 5 782 731,91 zł tj. w 99,93 %. Zaplanowane w kwocie 215 476 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 100 % (215 472,67 zł). Wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w kwocie 2 303 350,24 zł co stanowi 99,87 % planu, a dotacje przekazano w kwocie 6 590 634,81 zł (97,24 % planu). Wydatki te realizowane były w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 6 652 505,83 zł (99,94 % planu) przez KP PSP . Wykonane w kwocie 654 301,25 wydatki na realizację zadań statutowych planowano w kwocie 654 311 zł (100 % planu). Kwotę 5 782 731,91 zł przeznaczono na wynagrodzenia i składki (99,93 % planu), a kwotę 215 472,67 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych (100 % planu).

W rozdziale 75421 – Zrządzanie kryzysowe zaplanowano wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy ze środków Funduszu Pomocy w kwocie 8 429 867,50 zł. Wykonanie wyniosło 8 239 683,80 zł co stanowi 97,74 % planu. Wydatki na realizację zadań statutowych planowane w kwocie 1 651 950,00 zł wykonano w 99,82 % tj. w kwocie 1 649 048,99 zł. Kwotę 6 590 634,81 zł stanowiły dotacje dla gmin na utrzymanie miejsc zakwaterowania. Były one planowane w kwocie 6 777 917,50 zł. Plan wykonano więc w 97,24 % tj. zgodnie z udokumentowanymi potrzebami gmin.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 132 000 zł wykonując je w 99,53 % tj. w kwocie 131 374,99 zł w rozdziale 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna. Kwotę 10 496,04 zł stanowią wynagrodzenia i składki pracownika realizującego zadania z tego zakresu (dodatek wraz ze składkami) – co stanowi 99,72 % planu. Dotacja dla organizacji pozarządowych realizujących zadania z tego zakresu wyłonionych w drodze konkursu zaplanowana w kwocie 64 020 zł wykonana została w 100 %. Kwotę 56 858,95 zł stanowią wydatki na realizację zadań statutowych, których plan wykonano w 98,96 %.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 122 941,87 zł wykonując je w 100 %. Wydatki te realizowano w rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, a przeznaczono je na zakup podręczników dla uczniów SOSW w kwocie 21 489,87 zł (100 % planu). Wydatki związane z kształceniem uczniów z Ukrainy realizowane w rozdziale 80115 – Technika w kwocie 33 744 zł (ZS Nr 1 – 13 382 zł, ZS Nr 2 – 20 362 zł) oraz w rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące w kwocie 67 708 zł (I LO).

Zaplanowane w kwocie 340 032,00 zł wydatki na **zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej** wykonano w kwocie 101 358,40 zł tj. w 29,81 %.

Wydatki te realizowano w dziale 752 – Obrona narodowa w rozdziale 75224 –Kwalifikacja wojskowa w kwocie 24 930,00 zł (plan wykonano w 100 %). Środki te przeznaczono na koszty osobowe i konsultacje lekarskie podczas prowadzonej kwalifikacji wojskowej.

W dziale 801, w rozdziale 80195 – Pozostała działalność w planie wydatków SOSW przewidziano kwotę 315 102 zł na realizację zadań w ramach Programu Za życiem. Ograniczona ilość dzieci kwalifikujących się do programu oraz przede wszystkim opóźnienie wejścia w życie nowych przepisów prawa regulujących sposób realizacji zadania spowodowały, że jego realizacja rozpoczęła się dopiero od 1 września. W związku z powyższym wydatkowano 24,26 % kwoty planowanej tj. 76 428,00 zł.

W zakresie realizacji zadań własnych powiatu zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 134 215 200,04 zł realizując je w 98,48 % tj. w kwocie 132 171 868,76 zł. Planowane w kwocie 102 346 626,40 zł wydatki bieżące wykonano w 99,15 % tj. w kwocie 101 477 377,46 zł, a wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 31 868 573,64 zł wykonano w 96,32 % tj. w kwocie 30 694 491,30 zł. Z kwoty tej 30 230 190,30 zł wydatkowano na inwestycje – 99,69 % kwoty planowanej przy czym w kwocie 855 000,00 zł pozostała nie podzielona rezerwa na inwestycje drogowe. Kwota 225 703,00 zł przeznaczona została na zakupy inwestycyjne – 88,74 % kwoty planowanej. Planowane w kwocie 434 490,06 zł dotacje wykonano w 54,91 %.

W ramach wydatków bieżących dotacje zaplanowane w kwocie 6 715 823,02 zł wykonano w 99,22 % tj. w kwocie 6 663 739,59 zł. Planowane w kwocie 72 051 867,86 zł wydatki na wynagrodzenia i składki wykonano w kwocie 71 781 201,37 zł wykonując plan w 99,62 %. Zaplanowane w kwocie 993 662,50 zł wydatki na obsługę długu zrealizowano w 99,42 % tj. w kwocie 987 880,69 zł. Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych planowane w kwocie 2 188 969,27 zł zrealizowano w 99,32 % tj. w kwocie 2 173 981,58 zł. Wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w 97,57 % tj. w kwocie 19 870 574,23 zł. W kwocie 13 610 zł pozostała nie podzielona rezerwa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. W kwocie 17 187,50 zł pozostał nie zrealizowany plan wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Realizacja planu wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała w sposób następujący :

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 167 371 zł wykonując je w 100 %. Kwota ta stanowi zwrot części dotacji uzyskanej w latach poprzednich na scalanie gruntów w Woli Idzikowskiej. Wydatki te realizowano w rozdziale 01005 – Prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Dział 020 – Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 76 224,42 zł wykonując je w 100 %. Wydatki na realizację zadań statutowych planowane w kwocie 28 072,87 zł wykonano w 100 %. Kwota 48 151,55 zł (100% planu) stanowiła wypłatę ekwiwalentów za uprawy leśne ze środków uzyskanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Wydatki te realizowano w rozdziale 02001 – Gospodarka leśna.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 36 223 889,92 zł wykonując je w 96,83 % tj. w kwocie 35 075 612,56 zł. Wydatki bieżące planowane w kwocie 5 580 908,51 zł wykonano w 98,78 % tj. w kwocie 5 512 973,03 zł, a planowane w kwocie 30 642 981,41 zł wydatki inwestycyjne w 96,41 % tj. w kwocie 29 562 639,53 zł ze względu na zaplanowaną w kwocie 855 000 zł rezerwę inwestycyjną. Przeznaczono je na inwestycje drogowe w kwocie 29 526 462,53 zł oraz na zakupy inwestycyjne w kwocie 36 177 zł. Dotacja na inwestycje zaplanowana w kwocie 184 213,06 zł nie została przekazana.

W rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy zaplanowane w kwocie 399 378,18 zł wydatki wykonano w kwocie 395 524,90 zł co stanowi 99,04 % planu. Na kwotę tą składają się: wypłata rekompensat do przewozów na liniach deficytowych – 382 539,72 zł (99,01 % planu), dotacja dla Gminy/ Miasta Izbica na dofinansowanie opracowania koncepcji organizacji przewozów na obszarze MOF K-staw – 11 662,45 zł oraz zwrot dotacji dla gmin w kwocie 1 322,73 zł w wyniku rozliczenia przewozów za rok poprzedni.

W rozdziale 60011 – Drogi publiczne krajowe zaplanowano kwotę 184 213,06 zł na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa ronda w m. Krasnystaw, na skrzyżowaniu DK 17 z drogą wojewódzką nr 812”. Dotacja nie została przekazana gdyż zgodnie z informacją z GDDKiA zadanie zostanie rozliczone dopiero w roku 2024.

W rozdziale 60014 zaplanowano wydatki w kwocie 35 640 298,68 zł wykonując je w 97,31 % tj. w kwocie 34 680 087,66 zł.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 5 181 530,33 zł realizując plan w 98,76 % tj. w kwocie 5 117 448,13 zł. Były to w całości wydatki na realizację zadań statutowych W ramach tychże wydatków na regulację stanu prawnego dróg przeznaczono kwotę 436 328,37 zł (99,97 % planu). Ponadto kwotę 2 831 055,33 zł przeznaczono na realizację remontowych zadań drogowych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tj.:

1. Na remont drogi powiatowej nr 3122L Łopiennik – Żulin – Rejowiec na odcinku od 7+370 km do 8+740 km (1,37 km) wydatkowano kwotę 1 115 972,85 zł,
2. Na remont drogi powiatowej nr 2316L Maciejów Nowy – Żabno – Wierzchowina na odcinku od 11+000 km do 11+983 km (0,983 km) wydatkowano kwotę 1 030 428,81 zł,
3. Na remont drogi powiatowej nr 3127L Wola Żulińska – Józefów – Kasjan na odcinku od 2+718 km do 3+500 km (0,782 km) wydatkowano kwotę 684 653,67 zł,

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 30 458 768,35 zł wykonano w 97,06 % tj. w kwocie 29 562 639,53 zł. Kwotę 855 000 zł stanowi nie podzielona rezerwa na inwestycje drogowe. Zakupy inwestycyjne ZDP zamknęły się kwotą 36 177 zł z czego na silnik do posypywarki przeznaczono 24 477 zł, a na zakup kosiarki – 11 700 zł.

Na terenie Gminy Fajslawice wykonano rozbudowę drogi powiatowej nr 2118L Biskupice – Boniewo na odcinku od km 4+600 do km 5+735 (1,135 km) za kwotę 2 207 679,35 zł. Inwestycja ta realizowana była z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w kwocie 1 194 049,80 zł oraz budżetu Gminy Fajslawice w kwocie 506 814,78 zł.

Na terenie Gmin Gorzków i Rudnik:

- a. realizowany był kolejny etap rozbudowy drogi powiatowej nr 3110L Chorupnik – Rudnik - Mościska na odcinku 5,845 km za kwotę 6 089 076,68 zł. Inwestycja ta realizowana była z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w kwocie 6 082 926,68 zł oraz z budżetu Gminy Rudnik w kwocie 3 075 zł.
- b. rozbudowa drogi powiatowej nr 3113L Suszeń -Kolonia Tarnogóra km 0+000 do km 2+549 o dł. 2,549 km za kwotę 2 542 918,36 zł z dofinansowaniem w kwocie 585 407,13 zł z budżetów Gmin oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w kwocie 1 372 104,12 zł.

Na terenie Gminy Rudnik realizowano rozbudowę drogi powiatowej nr 3112L Suszeń – Majdan Borowski Pierwszy – Suche Lipie km 2+035 do km 3+030 o dł. 0,995 km za kwotę 3 072 974,54 zł z dofinansowaniem w kwocie 705 378,29 zł z budżetu Gminy oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w kwocie 1 662 217,95 zł.

Na terenie Gminy Gorzków budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3105L Olchowiec-Czysta Dębina-Gorzków km 7+410 do km 8+082 o dł. 0,672 km za kwotę 381 008,79 zł z dofinansowaniem w kwocie 63 745,03 zł z budżetu Gminy oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w kwocie 253 518,72 zł.

Na terenie Gminy Łopiennik Górny realizowano:

- a. przebudowę drogi powiatowej nr 2120L Pełczyn – Trawniki – Oleśniki – Stężycza Łęczyńska – Krasnystaw (odcinek o dł. 0,230 km) wraz z przebudową mostu na rzece Łopa, budową kanału technologicznego oraz kolidujących sieci infrastruktury technicznej za kwotę 4 577 404,97 zł z dofinansowaniem w kwocie 554 952 zł z budżetu Gminy Łopiennik Górny oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w kwocie 3 467 500 zł.
- b. rozbudowę drogi powiatowej Nr 3122L Łopiennik – Żulin - Rejowiec od km 12+ 150 do km 12+435 o dł. 0,285 km za kwotę 1 005 272,16 zł z dofinansowaniem w kwocie 180 812,95 zł z budżetu Gminy Łopiennik Górny, w kwocie 100 000 zł z budżetu Powiatu Chełmskiego oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w kwocie 543 646,25 zł.

Na terenie Gminy Izbica na rozbudowę drogi powiatowej nr 3147L Wólka Orłowska – Kalinówka – Skierbieszów wydatkowano 9 267 349,38 zł. Dofinansowanie Gminy Izbica wyniosło 217 435 zł. Kwota 4 525 847,41 zł stanowi dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, a kwota 4 362 529,83 zł to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych uzyskane w latach poprzednich.

Ponadto w uzupełnieniu realizacji projektu unijnego na przebudowę drogi powiatowej nr 3103L Żółkiewka-Celin od km 1+350 do km 1+700 oraz przebudowę przepustu w km 1+368 (1,230 km) wydatkowano kwotę 382 778,30 zł z czego 192 389,15 zł stanowiło dofinansowanie z budżetu Gminy Żółkiewka.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami realizowano wydatki na realizację zadań statutowych planowane w kwocie 93 570,00 zł. Ich wykonanie wyniosło 93,27 % tj. 87 270,88 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 401 192,77 zł wykonując plan w 42,47 % tj. w kwocie 170 394,40 zł.

W rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 44 034 zł wykonując plan w 88,07 %. Wydatki te przeznaczono na weryfikację i kontrolę operatów.

W rozdziale 71095 – Pozostała działalność zaplanowano wydatki na realizację zadań statutowych (skanowanie zasobu, opracowanie dokumentacji geodezyjnych, ogłoszenia, podziały nieruchomości) w kwocie 351 192,77 zł wykonując je w 35,98 % tj. w kwocie 126 360,40 zł w związku z niższymi niż szacowano kosztami realizacji zadań oraz nie wywiązaniem się wykonawcy z realizacji w umownym terminie usługi polegającej na modernizacji szczegółowej osnowy wysokościowej. Planowane w kwocie 2 500 zł wydatki na wynagrodzenia bezosobowe nie były realizowane.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 11 916 246,29 zł wykonując je w 97,45 %. Wydatki bieżące planowane w kwocie 101 788 358,06 zł wykonano w 98,10 % tj. w kwocie 11 564 923,73 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki wykonano w 99,31 % tj. w kwocie 8 466 015,75 zł. Zaplanowane w kwocie 2 711 655,82 zł wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w 94,14 % tj. w kwocie 2 552 698,60 zł. Zaplanowane w kwocie 515 607,69 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 98,90 %. Kwota 36 252,00 zł stanowi zwrot dotacji za 2022 rok. W kwocie 127 888,23 zł zaplanowano wydatki majątkowe. Wykonano je w 37,36 % tj. w kwocie 47 772,80 zł.

W rozdziale 75019 – Rady powiatów zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 377 396,69 zł wykonując je w 99,25 % (374 547,88 zł). Z kwoty tej 371 318,30 zł przeznaczono na diety radnych (99,44 % realizacja planu) oraz 3 229,58 zł na inne wydatki niezbędne dla obsługi sesji Rady i posiedzeń Komisji wykonując plan w 80,74 %.

W rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe zaplanowano wydatki w kwocie 10 581 795,68 zł wykonując plan w 98,09 % tj. w kwocie 10 380 091,53 zł. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 468 928,45 zł wykonując plan w 98,70 % tj. w kwocie 10 332 318,73 zł. Wydatki te realizowały dwie jednostki. Zaplanowane w kwocie 2 809 072,00 zł wydatki bieżące Zarządu Dróg Powiatowych wykonane zostały w 99,76 % tj. w kwocie 2 802 376,04 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane w kwocie 36 524 zł wykonano w 99,90 % (36 489,18 zł). Wydatki na realizację zadań statutowych związane z funkcjonowaniem ZDP wykonano w kwocie 422 438,18 zł co stanowi 99,9 % planu. Na wynagrodzenia i składki wydatkowano 2 343 448,68 zł wykonując plan w 99,72 %.

Zaplanowane w kwocie 7 772 723,68 zł wydatki Starostwa Powiatowego wykonano w 97,49 % tj. w kwocie 7 577 715,49 zł. Wydatki bieżące planowane w kwocie 7 659 856,45 zł wykonano w 98,30 % tj. w kwocie 7 529 942,69 zł. Na wynagrodzenia i składki wydatkowano 6 107 592,54 zł co stanowi 99,16 % planu wynoszącego 6 159 446,55 zł. Kwota 1 283 948,25 zł stanowi wydatki na realizację zadań statutowych i stanowi ona 94,51 % planu wynoszącego 1 358 470,90 zł. W kwocie 36 252,00 zł dokonano zwrotu dotacji z roku poprzedniego. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane w kwocie 105 687 zł wykonano w 96,65 % tj. w kwocie 102 149,90 zł.

Wykonane w 56,4 % tj. w kwocie 47 772,80 zł wydatki majątkowe przeznaczono na wydatki niekwalifikowalne dla projektu dostosowania budynku Starostwa Powiatowego do potrzeb osób niepełnosprawnych w kwocie 20 907,69 zł (38,22 % planu ze względu na korzystną ofertę przetargową) oraz na modernizację budynku w zakresie wykonania okien w kwocie 26 865,11 zł (89,55 % planu). Zaplanowane w kwocie 28 163,27 zł zakupy inwestycyjne jako wydatki niekwalifikowalne w ramach projektu Cyfrowy Powiat nie były realizowane gdyż ze względu na niższe niż planowano kwoty wynikające ze złożonej oferty zostały one sfinansowane w ramach projektu.

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano w ramach wydatków bieżących kwotę 71 613 zł na zakup gadżetów reklamowych, kalendarzy i inne formy promocji wykonując plan w 88,15 % tj. w kwocie 63 125,81 zł.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie 885 440,92 zł wykonując plan w 89,78 % tj. w kwocie 794 931,31 zł. Były to w całości wydatki bieżące, których plan wykonano w 91,33 %. Z kwoty tej na wynagrodzenia w ramach umowy zlecenia wydatkowano 12 198 zł wykonując plan w 97,16 %. W ramach wydatków na realizację zadań statutowych wydatkowano 782 733,31 zł wykonując plan wynoszący 857 864,92 zł w 91,24 % (ze względu na oszczędności w stosunku do planu w zakresie zakupu usług). Z ogólnej kwoty wydatków w tym rozdziale środki w kwocie 11 941,23 zł przeznaczono na wydatki związane z obchodami świąt i rocznic, kwotę ponad 101 647 zł na wydatki związane z współorganizacją dożynek powiatowych. Zaplanowane w kwocie 15 021 zł wydatki majątkowe na wykonanie dokumentacji, wielokrotnie zmniejszane w trakcie roku, nie były ostatecznie realizowane – zadanie to przeniesiono na kolejny rok.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 65 126 zł wykonując je w 78,09 % tj. w kwocie 50 854,21 zł. Planowane w kwocie 25 126 zł wydatki bieżące wykonano w 43,2 % tj. w kwocie 10 854,21 zł, a wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 40 000 zł wykonano w 100 %.

W rozdziale 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 10 000 zł dofinansowując zakup statku powietrznego typu dron dla Komendy Powiatowej Policji w Krasnymstawie za pośrednictwem Funduszu Wsparcia.

W rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej planowane w kwocie 30 000 zł wydatki majątkowe na zakup samochodu dowódczo-rozpoznawczego wykonano w 100 %. Zaplanowane w kwocie 2 416 zł wydatki remontowe także wykonano w 100 %.

W rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe pozostała nie podzielona obowiązkowa rezerwa w kwocie 13 610 zł.

Wydatki w rozdziale 75495 – Pozostała działalność w kwocie 8 438,21 zł przeznaczono na realizację zadań statutowych w tym na działalność Powiatowej Komisji Bezpieczeństwa. Plan wykonano w 92,73 %.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w rozdziale 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 994 392,50 zł. Plan ten wykonano w 99,42 % tj. w kwocie 988 610,69 zł spłacając przypadające na rok 2023 odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, dyskonto od wyemitowanych obligacji oraz należne bankowi prowizje w kwocie 730 zł (100 %). Planowane w kwocie 17 187,50 zł wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w rozdziale 75704 nie były realizowane.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 29 756 899,67 zł wykonując plan w 99,86 % tj. w kwocie 29 715 423,43 zł. Wydatki bieżące planowane w kwocie 29 419 794,67 zł wykonano w 99,86 % tj. w kwocie 29 379 289,69 zł. Wypłatę wynagrodzeń i składek zaplanowano w kwocie 25 288 184,64 zł przy wykonaniu 99,97 % - 25 280 534,68 zł, natomiast w kwocie 499 459,49 zł zaplanowano dotacje wykonując je w 97,85 % - 488 713,27 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w 98,70 % tj. w kwocie 476 870,87 zł. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowane w kwocie 3 149 021,17 zł wykonano w 99,50 % tj. w kwocie 3 133 170,87 zł.

Planowane w kwocie 337 105,00 zł wydatki majątkowe wykonano w 99,71 % tj. w kwocie 336 133,74 zł. Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała w sposób następujący :

1. Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5 024 908,24 zł wykonując je w 99,94 % tj. w kwocie 5 021 856,95 zł realizowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy. Na wynagrodzenia i składki wydatkowano 4 647 278,50 zł – 99,94 % planu. Wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w kwocie 333 677,81 zł wykonując plan w 99,95 %. Kwota 40 900,64 zł stanowiła wydatki na świadczenia dla osób fizycznych wykonane w 100 %.

2. Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 290 028,92 zł wykonując je w 100 % tj. w kwocie 290 027,81 zł realizowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy. Na wynagrodzenia i składki wydatkowano 272 675,32 zł – 100 % planu. Wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w kwocie 12 977,49 zł wykonując plan w 100 %. Kwota 4 375,00 zł stanowiła wydatki na świadczenia dla osób fizycznych wykonane także w 100 %.

3. Rozdział 80115 – Technika

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 12 346 469,29 zł wykonując plan w kwocie 12 342 967,25 zł (99,97 %). Wydatki bieżące planowane w kwocie 12 329 364,29 zł wykonano w 99,98 % tj. w kwocie 12 326 362,25 zł. Na wynagrodzenia i składki zaplanowano kwotę 10 915 380,66 zł realizując wydatki w kwocie 10 913 604,28 zł (99,98 %). Planowane w kwocie 228 783 zł wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w 99,91 % tj. w kwocie 228 586,79 zł, a wydatki na realizację zadań statutowych planowane w kwocie 1 185 200,63 zł wykonano w kwocie 1 184 171,18 zł (99,91 % planu). Zaplanowane w kwocie 17 105 zł wydatki majątkowe wykonano w 97,08 % tj. w kwocie 16 605 zł wykonując dokumentację na roboty budowlane przy zabytkowym obiekcie warsztatów szkolnych w ZS Nr 1 w Krasnymstawie.

- a. Zespół Szkół Nr 1 w Krasnymstawie – plan wynoszący 4 310 057,59 zł wykonano w 100 % (4 310 044,33 zł), Przy czym planowane w kwocie 4 293 452,59 zł wydatki bieżące także wykonano w 100 %,
- b. Zespół Szkół Nr 2 w Krasnymstawie – plan wynoszący 6 077 238,35 zł wykonano w 100 % (6 077 001,16 zł),
- c. Zespół Szkół w Żółkiewce – plan wynoszący 1 958 673,35 zł wykonano w 99,86 % (1 955 921,76 zł).

4. Rozdział 80116 – Szkoły policealne

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 36 237,85 zł z przeznaczeniem na dotację dla Policealnej Szkoły Stowarzyszenia Szansa, którą przekazano w kwocie 36 138,47 zł tj. w 99,73 %.

5. Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 145 066,35 zł wykonując plan w 100 % tj. w kwocie 1 145 065,85 zł. Zadania w tym rozdziale realizował Zespół Szkół Nr 1. Na wynagrodzenia i składki wydatkowano 1 010 282,85 zł – 100 % planu. Wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w kwocie 122 408 zł wykonując plan w 100%, a świadczenia dla osób fizycznych w kwocie 12 375 zł.

6. Rozdział 80120 - Licea ogólnokształcące

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 6 778 175,80 zł wykonując plan w kwocie 6 763 437,83 zł (99,78 %). Były to w całości wydatki bieżące. Planowane w kwocie 5 777 917,08 zł wydatki na wynagrodzenia i składki wykonano w 99,98 % tj. w kwocie 5 776 811,52 zł. Zaplanowane w kwocie 238 828,35 zł dotacje dla szkół dla których powiat nie jest organem założycielskim wykonane zostały w 95,54 % (228 181,51 zł). Planowane w kwocie 143 458,37 zł wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w 100 % tj. w kwocie 143 458,22 zł, a wydatki na realizację zadań statutowych planowane w kwocie 617 972 zł wykonano w kwocie 614 986,58 zł (99,52 % planu). Zadania w tym rozdziale realizują 2 placówki oświatowe.

- a. I Liceum Ogólnokształcące im. Wł. Jagiełły w Krasnymstawie, które swój plan wydatków wynoszący 3 388 551,70 zł wykonało w 99,88 % (3 384 645,43 zł),
 - b. II Liceum Ogólnokształcące im. C.K. Norwida w Krasnymstawie, które wydatkowało kwotę 3 150 610,89 zł wykonując plan wynoszący 3 150 795,75 zł w 99,99 %.
- Ponadto Starostwo przekazywało dotacje dla szkół w stosunku do których powiat nie jest organem założycielskim wyszczególnione w załączniku nr 5. Planowane w kwocie 238 828,35 zł dotacje przekazane zostały w 95,54 % tj. w kwocie 228 181,51 zł.

7. Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące realizowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w kwocie 1 936 561,39 zł wykonując je w 99,91 % tj. w kwocie 1 934 859,32 zł. Wydatki na wynagrodzenia i

składki planowane w kwocie 1 838 683,39 zł wykonano w 99,91 % tj. w kwocie 1 836 986,39 zł. Z kolei wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w 99,99 % tj. w kwocie 73 773,72 zł. Zaplanowane w kwocie 24 100 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 100 % tj. w kwocie 24 099,21 zł.

8. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 122 037 zł realizując plan w 93,21 % tj. w kwocie 113 868,88 zł. Zadania w tym rozdziale wykonywały następujące placówki :

- a. I LO im. Wł. Jagiełły - 72,99 % (5 511,39 zł) wykonania planu wynoszącego 7 551 zł,
- b. II LO im. C.K. Norwida – 100 % (14 743,38 zł) wykonania planu wynoszącego 17 744 zł,
- c. SOSW – wydatkowano 29 963,52 zł co stanowi 84,1 % wykonania planu wynoszącego 35 628 zł,
- d. ZS Nr 1 w Krasnymstawie – 100 % (25 030,00 zł) wykonania planu wynoszącego 25 030 zł,
- e. ZS Nr 2 w Krasnymstawie – 99,95 % (31 125,79 zł) wykonania planu wynoszącego 31 142 zł,
- f. ZS w Żółkiewce – wydatkowano 7 494,80 zł co stanowi 94,37 % kwoty planowanej (7 942 zł).

9. Rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 147 643 zł realizując plan w 99,82 % tj. w kwocie 147 376,56 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki zaplanowane w kwocie 135 546,00 zł wykonane zostały w 99,90 % tj. w kwocie 135 415,60 zł, a wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowane w kwocie 8 287 zł wykonano w 99,93 % (8 280,95 zł). Planowane w kwocie 3 810 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 3 680,01 zł tj. w 96,59 %. Zadania w tym rozdziale wykonywał ZS Nr 2 w Krasnymstawie wydatkując kwotę 111 916,34 zł co stanowi 100 % planu oraz ZS w Żółkiewce gdzie wydatkowano kwotę 35 460,22 zł co stanowi 99,26 % planu.

10. Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (...).

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 932 522,40 zł wykonując plan w 99,89 % (931 506,04 zł).

Kwota 483 958,33 zł stanowiła wydatki zrealizowane przez ZS Nr 2 w Krasnymstawie co stanowi 100 % planu, kwota 91 574,39 została wydatkowana przez ZS Nr 1 w Krasnymstawie (100 % planu wynoszącego 91 576 zł), a w kwocie 221 401,40 zł przekazano dotację dla SLO co oznacza wykonanie planu w 100 %.

11. Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 997 249,43 zł wykonując plan w 99,10 % tj. w kwocie 988 318,47 zł. Wydatki bieżące planowane w kwocie 677 249,43 zł wykonano w 98,75 % tj. w kwocie 668 789,73 zł. W kwocie 530 653 zł zaplanowano dokonanie odpisu na ZFŚS dla emerytów i rencistów-byłych nauczycieli wykonując te wydatki w 100 % (530 650,91 zł). Z kwoty tej 101 929 zł przypadło na I LO, 16 882,53 zł na II LO, 76 791,03 zł na SOSW, 207 664 zł na ZS Nr 1, 110 679 zł na ZS Nr 2, 16 705,35 zł na ZS w Żółkiewce. W kwocie 80 971,19 zł ZS Nr 1 zrealizował wydatki w ramach projektu Ekopracownia – zielone serce szkoły.

Ponadto na pomoc zdrowotną dla nauczycieli przeznaczono 11 396 zł co stanowi 65,77 % planu z czego w I LO 2 017 zł, w II LO 1 500 zł, w ZS Nr 1 3 129 zł, w ZS Nr 2 3 000 zł, w SOSW 850 zł, w MDK 300 zł i w Poradni 600 zł. Zwroty dotacji oraz płatności z nimi związane wyniosły 2 991,89 zł, a stypendia 3 500 zł.

Na pozostałe zadania, w tym m.in. te realizowane przez Starostwo Powiatowe jak między innymi obchody Dnia Edukacji, jubileusze placówek, nagrody dla uczniów, opłacenie wynajmu sali gimnastycznej i basenu oraz sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej dla nauczycieli ubiegających się o stopień awansu zawodowego wydatkowano 33 510,31 zł z czego 4 607,58 zł stanowiły wydatki na wynagrodzenia bezosobowe ze składkami, a 28 902,73 zł wydatki na zadania statutowe.

W kwocie 320 000 zł zaplanowano wydatki majątkowe konieczne do poniesienia w celu uzupełnienia projektu Mocni energią z przeznaczeniem na modernizację systemu co w SOSW. Wydatki te wykonano w 99,85 % tj. w kwocie 319 528,74 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 103 407,64 zł wykonując je w 88,71 % tj. w kwocie 91 728,64 zł. Były to w całości wydatki bieżące przy czym w rozdziale 85195 – Pozostała działalność zostały zrealizowane w 100 % tj. w kwocie kwota 64 000, która stanowiła stypendia dla studentów kierunków medycznych, którzy zobowiązali się do podjęcia pracy w SP ZOZ w Krasnymstawie oraz w rozdziale 85156 w kwocie 27 728,64 zł, która stanowiła środki zwrócone przez ZUS z tytułu nadpłaconych w latach poprzednich składek na ubezpieczenie zdrowotne bezrobotnych bez prawa do zasiłku. Środki te zwrócono do budżetu państwa.

Planowana w kwocie 11 679 zł dotacja dla SP ZOZ na realizację przedsięwzięcia termomodernizacyjnego nie została przekazana w związku z opóźnieniem rozpoczęcia realizacji projektu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 34 508 896,00 zł wykonując je w kwocie 34 270 695,73 zł tj. w 99,31 %. W kwocie 34 318 396,00 zł zaplanowano wydatki bieżące realizując plan w 99,31 % tj. w kwocie 34 081 169,73 zł. Zaplanowane w kwocie 190 500,00 zł wydatki majątkowe zrealizowano w 99,49 % dokonując zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych z dofinansowaniem z PFRON dla DPS w Bończy w kwocie 189 526,00 zł.

Na wynagrodzenia i składki zaplanowano kwotę 27 257 881,21 zł wykonując plan w 99,27 % (27 057 782,46 zł). W kwocie 1 143 155,86 (96,92 % planu) przekazano dotacje dla DPS w Żuławie. Zaplanowane w kwocie 10 387 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 99,98 % (10 385,23 zł), a planowane w kwocie 5 870 634,79 zł wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w kwocie 5 869 846,18 zł tj. w 99,99 %.

Realizacja planu wydatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała w sposób następujący :

1. Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 33 700 782,00 zł wykonując je w kwocie 33 463 386,38 zł tj. w 99,30 %. W kwocie 33 510 282,00 zł zaplanowano wydatki bieżące realizując plan w 99,29 % tj. w kwocie 33 273 860,38 zł. Zaplanowane w kwocie 190 500,00 zł wydatki majątkowe zrealizowano w 99,49 % dokonując zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla DPS w Bończy w kwocie 189 526,00 zł.

Na wynagrodzenia i składki zaplanowano kwotę 26 600 176 zł wykonując plan w 99,25 % (26 400 111,45 zł). W kwocie 1 143 155,86 (96,92 % planu) przekazano dotacje dla DPS w Żuławie. Zaplanowane w kwocie 9 607 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 99,98 % (9 605,23 zł), a planowane w kwocie 5 721 006,00 zł wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w kwocie 5 720 987,84 zł tj. w 100 %. Zadania w tym rozdziale realizują:

a. Dom Pomocy Społecznej w Krasnymstawie, który plan wydatków wynoszący 20 629 187 zł wykonał w 99,45 % (20 515 232,09 zł). Kwotę tę w całości stanowiły wydatki bieżące. Na wynagrodzenia i składki zaplanowano 17 030 161,00 zł wykonując je w 99,33 % planu tj. a kwocie 16 916 212,74 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zamknęły się kwotą 5 122,31 zł (99,99 % planu), a wydatki na realizację zadań statutowych wyniosły 3 593 897,04 zł (100 % planu).

b. Dom Pomocy Społecznej w Bończy plan wynoszący 6 338 624,00 zł wykonał w 99,31 %. Planowane w kwocie 6 148 624,00 zł wydatki bieżące wykonano w 99,30 % tj. w kwocie 6 105 362,31 zł. Na wynagrodzenia i składki pracowników wydatkowano 4 924 533,20 zł (99,13% planu). Zaplanowane w kwocie 1 179 170,00 zł wydatki na realizację zadań statutowych także wykonano w 100 % (1 179 163,59 zł). Świadczenia na rzecz osób fizycznych planowane w kwocie 1 666 zł wykonano w 99,97 % (1 665,52 zł). W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu samochodu za kwotę 189 526,00 zł wykonując plan w 99,75 %.

c. Dom Pomocy Społecznej w Surhowie, który swój plan wydatków w kwocie 5 552 978 zł wykonał w 99,23 % tj. w kwocie 5 510 110,12 zł. Były to w całości wydatki bieżące. Na wynagrodzenia i składki wydatkowano 4 559 365,51 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zamknęły się kwotą 2 817,40 zł. Zaplanowane w kwocie 947 933 zł wydatki na realizację zadań statutowych także wykonano w 100 % (947 927,21 zł).

2. Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 807 838 zł wykonując plan w 99,9 % (807 033,57 zł). Wydatki na wynagrodzenia i składki wykonano w kwocie 657 671,01 zł (99,99 % planu). Wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w kwocie 148 582,56 zł (99,48 % planu). W 100 % wykonano planowane w kwocie 780 zł wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych.

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

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na realizację zadań statutowych w kwocie 276 zł wykonując plan w 99,92 % tj. w kwocie 275,78 zł. Środki te przeznaczono na realizację przez PCPR zadań z zakresu prowadzenia interwencji kryzysowej i mieszkania chronionego.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 3 527 248,03 zł wykonując je w kwocie 3 524 877,61 zł co stanowi 99,93 % planu. Były to w całości wydatki bieżące. Wydatki na wynagrodzenia i składki wykonano w kwocie 2 971 133,16 zł (99,99 % planu), dotacje w kwocie 255 905,03 zł (100 % planu), a wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 295 799,44 zł (plan wykonano w 99,28 %). Kwota 2 039,98 zł stanowi wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan został wykonany w 99,03 %.

W rozdziale 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych przekazano dotacje w łącznej kwocie 255 905,03 zł co stanowi 100 % planu. Dla warsztatów terapii zajęciowej w Krasnymstawie w kwocie 134 370,67 zł i Żuławie w kwocie 98 320 zł oraz dla Powiatu Świdnickiego w kwocie 3 277,33 zł i Powiatu Chełmskiego w kwocie 19 937,03 zł.

W rozdziale 85324 –Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wykonano wydatki bieżące w kwocie 95 593,24 zł (98,59 % planu wynoszącego 96 957,00 zł). Kwotę tę wydatkowano w PCPR. Środki te stanowiły wynagrodzenia i składki (wynagrodzenia i składki osób prowadzących obsługę i zadania PFRON) - 88 512,76 zł oraz wydatki na realizację zadań statutowych (inne koszty obsługi PFRON oraz promocja) - 7 080,48 zł.

W rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy wykonano wydatki w kwocie 3 173 379,34 zł realizując plan wynoszący 3 174 386 zł w 99,97 %. Były to w całości wydatki bieżące. Wynagrodzenia i składki wykonano w kwocie 2 882 620,40 zł (99,99 % planu), wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 288 718,96 zł co stanowi 99,71 % kwoty planowanej. Kwotę 2 039,98 zł stanowiły wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowane w 99,03 % kwoty planowanej.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4 429 359,15 zł wykonując je w 99,95 % tj. w kwocie 4 426 968,18 zł. Na wynagrodzenia i składki zaplanowano kwotę 3 726 887,52 zł wydatkując 3 726 497,84 zł co daje 99,99 % realizacji planu. Zaplanowane w kwocie 35 809,63 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 99,84 %, a wydatki na realizację zadań statutowych w 99,71 % tj. w kwocie 664 716,66 zł przy planie wynoszącym 666 662 zł.

Realizacja planu wydatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała w sposób następujący :

1. Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące SOSW w kwocie 1 271 434,10 zł wykonując je w 100 % (1 271 380,63 zł). Na wynagrodzenia i składki zaplanowano 1 035 391,10 zł realizując plan w 100 % (1 035 390,18 zł). Wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w 99,98 % tj. w kwocie 225 990,45 zł. Zaplanowane w kwocie 10 000 zł wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 100 %.

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

W rozdziale tym przewidziano wydatki bieżące w kwocie 1 208 673,45 zł wydatkując 1 208 668,25 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki pochłonęły kwotę 1 076 325,05 zł wykonując plan w 100 %. Zaplanowane w kwocie 118 972 zł wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w kwocie 118 968,20 zł (100 % planu). Kwota 13 375 zł wydatkowana została na świadczenia na rzecz osób fizycznych, które także wykonano w 100 %. Wydatki w tym rozdziale realizowała Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna.

3. Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na zadania wykonywane przez Młodzieżowy Dom Kultury w kwocie 914 766,70 zł wykonując je w 100 % tj. w kwocie 914 760,74 zł. Planowane w kwocie 807 231,70 zł wydatki na wynagrodzenia i składki pracowników MDK wykonano w 100 % (807 227,49 zł). Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowane w kwocie 100 785 zł wykonano w 100 % tj. w kwocie 100 783,25 zł. Kwota 6 750 zł wydatkowana została na świadczenia na rzecz osób fizycznych, które także wykonano w 100 %.

4. Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 984 614,90 zł wykonując je w 99,8 % tj. w kwocie 982 691,55 zł. Na wynagrodzenia i składki zaplanowano kwotę 795 938,27 zł wykonując plan w 99,95 % tj. w kwocie 795 555,12 zł. Wydatki na realizację zadań statutowych planowane w kwocie 182 992 zł wykonano w 99,19 % (181 507,75 zł), a zaplanowane w kwocie 5 684,63 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych w 99,02 % tj. w kwocie 5 628,68 zł. Zadania w tym rozdziale wykonywało I Liceum Ogólnokształcące im. Wł. Jagiełły w Krasnymstawie.

5. W rozdziale 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano wydatki bieżące na realizację zadań statutowych w kwocie 12 210 zł wykonując je w 96,70 % tj. w kwocie 11 807,01 zł. Z kwoty tej 3 538 zł wydatkował Młodzieżowy Dom Kultury (100 % planu), 3 585,71 zł (90,12 % planu) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Krasnymstawie, 4 060,30 zł (99,98 % planu) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna oraz 623 zł I LO (98,58 % planu).

6. Rozdział 85495 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 37 660 zł wykonując je w 100 %. Z kwoty tej wydatki na dokonanie odpisu na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli w Młodzieżowym Domu Kultury w Krasnymstawie wyniosły 10 457 zł (100 % planu) oraz w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Krasnymstawie 15 203 zł (100 % planu). Ponadto w Poradni wydatkowano 12 000 zł na wynagrodzenia i składki w ramach projektu Szansa dla młodych.

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 9 983 340,15 zł wykonując plan w 99,93 % tj. w kwocie 9 976 478,15 zł. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 9 663 518,15 zł wykonano w 99,93 % tj. w kwocie 9 656 656,92 zł. Planowane w kwocie 4 279 242,97 wydatki na wynagrodzenia i składki wykonano w 100 % tj. w kwocie 4 279 237,48 zł. Dotacje planowane w kwocie 2 825 700,41 zł wykonano w 100 %. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano również w 100 % tj. w kwocie 1 026 822,89 zł, a wydatki na realizację zadań statutowych wykonano w 99,55 % tj. w kwocie 1 524 896,14 zł. Kwota 319 821,23 zł stanowiła wydatki majątkowe związane z modernizacją łazienek w CAPOW (placówki przy ul. Mickiewicza) – 282 265,55 zł oraz wymianą kotła grzewczego w placówce przy ul. Piłsudskiego – 37 555,68 zł.

1. Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

W rozdziale tym dokonano wydatków ze środków Programu 300+ na zadania statutowe w kwocie 20 700 zł w trzech placówkach opiekuńczo – wychowawczych prowadzonych przez powiat. Plan został wykonany w 100 %. Ponadto kwota 36 100 zł została przeznaczona na wynagrodzenie i składki dla rodzin zastępczych z czego 14 108,82 zł ze środków rządowego programu wspierania powiatów.

2. Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 445 842,54 zł wykonując plan w 99,53 % (1 439 050,24 zł). Zadania w tym rozdziale, polegające na wypłacie świadczeń dla rodzin zastępczych wykonuje PCPR. Świadczenia te wyniosły 939 458,83 zł (100 % planu). Kwota 332 572,44 zł (98 % planu), realizowana przez Starostwo, przeznaczona została na realizację wydatków na zadania statutowe (odpłatność za pobyt dzieci z naszego powiatu przebywających w rodzinach zastępczych w innych powiatach), a kwota 167 018,97 zł (100 %) została wydatkowana przez PCPR na wynagrodzenia i składki koordynatora rodzin zastępczych oraz wynagrodzenie dla rodzin zastępczych zawodowych.

4. Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 8 480 697,61 zł wykonując je w kwocie 8 480 627,91 zł tj. w 100 %. Zaplanowane w kwocie 8 160 875,61 zł wydatki bieżące wykonano w 100 % tj. w kwocie 8 160 806,68 zł. Z kwoty tej na wynagrodzenia i składki zaplanowano 4 076 124 zł wykonując plan w 100 % tj. w kwocie 4 076 118,51 zł. Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 100 % tj. w kwocie 87 364,06 zł, a wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 1 171 623,70 zł co stanowi 99,99 % planu. Na dotacje dla Zgromadzenia Sióstr Służebniczek na prowadzenie niepublicznych placówek opiekuńczo – wychowawczych w Tuligłowach przeznaczono 2 825 700,41 zł wykonując plan w 100 %. Dla placówki Nasz Dom przekazano kwotę 906 808,76 zł, dla placówki im. S. Leonii Nastał 907 555,60 zł. W placówkach tych na koniec roku przebywało, w Naszym Domu 14 dzieci w tym 13 z innych powiatów, a w drugiej placówce takę 14 dzieci w tym 12 pochodziło z innych powiatów.

Dla Placówki im. Longiny Trudzińskiej przekazano kwotę 484 878,23 zł, a w dniu 31.12.2023 roku przebywało w niej 2 dzieci z naszego powiatu i 7 z innych powiatów. Dla Placówki im. Św. Józefa przekazano kwotę 526 457,82 zł, a w dniu 31.12.2023 roku przebywało w niej czworo dzieci z naszego powiatu i pięcioro z innych powiatów.

Zadania w tym rozdziale wykonywał również PCPR – wydatki na pomoc dla wychowanków opuszczających domy dziecka, którzy kontynuują naukę wyniosły 36 099,20 zł i plan został wykonany w 100 %. Zaplanowane w kwocie 319 822 zł wydatki majątkowe wykonano w 100 % (opisane powyżej inwestycje w CAPOW) . Ponadto zadania w tym rozdziale wykonywane były przez :

a. Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Krasnymstawie, które plan wydatków bieżących w kwocie 3 447 933 zł wykonało w 100 % (3 447 879,76 zł). Kwota 319 821,23 zł stanowiła wydatki majątkowe związane z modernizacją łazienek (placówki przy ul. Mickiewicza) – 282 265,55 zł oraz wymianą kotła grzewczego w placówce przy ul. Piłsudskiego – 37 555,68 zł.

Na koniec 2023 roku w placówkach zarządzanych przez Centrum przebywało 52 dzieci w tym 40 z innych powiatów. W placówkach są 53 miejsca.

b. Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Krasnymstawie, której plan wydatków wynoszący 1 017 509 zł wykonany został w 100 % (1 017 500,12 zł). Były to w całości wydatki bieżące. Na koniec 2023 roku w placówce przebywało 14 dzieci (w tym 11 z innych powiatów).

c. Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Na Zamku w Krasnymstawie, której plan wydatków wynoszący 833 634 zł także wykonany został w 100 % (833 627,19 zł). Były to w całości wydatki bieżące. Na koniec 2023 roku w placówce przebywało 10 dzieci (wszystkie z innych powiatów).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 1 894 155 zł wykonując plan w 99,52 % tj. w kwocie 1 885 132,91 zł. W kwocie 1 862 928 zł zaplanowano wydatki bieżące, które wykonano w kwocie 1 853 905,91 zł co stanowi 99,52 %. Z kwoty tej 1 840 928 zł przeznaczono na dotacje wykonując plan w 100 %, a na wydatki na realizację zadań statutowych 12 977,91 zł wykonując plan w 72,1 %. Zaplanowane w kwocie 3 000 zł wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych nie były realizowane. Zaplanowana w kwocie 31 227 zł dotacja dla Muzeum na wydatki majątkowe (restauracja zabytkowego fortepianu – 3 849 zł oraz budowa systemu monitoringu wizyjnego – 27 378 zł) wykonana została w 100 %.

W rozdziale 92116 – Biblioteki zaplanowano dotację przeznaczoną na wydatki bieżące dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Krasnymstawie w kwocie 712 000 zł wykonując plan w 100 %.

W rozdziale 92118 – Muzea dotacja zaplanowana dla Muzeum Regionalnego w Krasnymstawie na wydatki bieżące w kwocie 1 068 928 zł (w tym 42 465 zł na wykonanie monitoringu) wykonana została w 100 % podobnie jak wyżej opisana dotacja na wydatki majątkowe.

Zaplanowane w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami dotacja została przekazana Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Franciszka Ksawerego w Krasnymstawie w kwocie 50 000 zł oraz Parafii Polskokatolickiej pw. Św. Jakuba Apostoła w Żółkiewce w kwocie 5 000 zł i Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Apostołów Piotra i Pawła także w kwocie 5 000 zł.

Zaplanowane w kwocie 22 000 zł wydatki w rozdziale 92195 – Pozostała działalność wykonano w 58,99 % tj. w kwocie 12 977,91 zł, a stanowiły one dofinansowanie imprez o charakterze kulturalnym. Oszczędności wynikły z mniejszej ilości wniosków o dofinansowanie.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe w kwocie 56 694 zł wykonując je w 90,89 % tj. w kwocie 51 529,42 zł. W kwocie 38 694 zł zaplanowano dotacje na realizację zadań związanych z upowszechnianiem kultury fizycznej i sportu, które wykonano w 87,08 % zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego sprawozdania. Na planowane w kwocie 18 000 zł wydatki na zadania statutowe z tej dziedziny wydatkowano 17 835,49 zł realizując plan w 99,09 %. Wszystkie zadania w tym dziale wykonywane były w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

W ramach wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 1 912 178,73 zł wykonując plan w 59,10 % tj. wydatki w kwocie 1 130 168,43 zł. Wydatki bieżące planowane w kwocie 132 150 zł wykonano w 97,83 % tj. w kwocie 129 286,20 zł. W ramach tej kwoty wydatki na realizację zadań statutowych planowane w kwocie 25 150 zł wykonano w 88,61 %. Kwotę 107 000 zł stanowiły dotacje (także 100 % planu). Planowane w kwocie 1 780 028,73 zł wydatki majątkowe wykonano w 56,23 % tj. w kwocie 1 000 882,23 zł.

W dziale 600 – Transport i łączność w rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy zaplanowano wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 15 150 zł tytułem rekompensaty dla przewoźników za bilety ulgowe. Plan wykonano w 81,1 % tj. w kwocie 12 286,20 zł w pełni zaspokajając potrzeby w tym zakresie. W rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w ramach wydatków bieżących przekazano dotację Miastu Krasnystaw w kwocie 90 000 zł na utrzymanie czystości dróg powiatowych na terenie Miasta.

Wydatki na zadania inwestycyjne planowane w kwocie 1 765 028,73 zł wykonano w 55,86 % tj. w kwocie 958 882,23 zł.

Środki te przeznaczono na dotację dla Gminy Żółkiewka w kwocie 21 454,73 zł na pokrycie udziału własnego w zakresie przebudowy drogi pow. Nr 3104L oraz na dokumentacje techniczne dotyczące zadań drogowych. Niepełna realizacja planu wynika z faktu niedotrzymania terminów realizacji zadań przez część projektantów. W ramach tej kwoty wydatkowano :

1. na rozbudowę drogi powiatowej nr 3114L Chorupnik – Piaski Szlacheckie - Izbica na odcinku 4,858 km – 57 695,50 zł,
2. na rozbudowę drogi powiatowej nr 3121L Krasnystaw–Niemienice na odcinku 6,506 km – 74 572 zł (zadanie ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2023 roku z tą właśnie kwotą),
3. na rozbudowę drogi powiatowej nr 3146L Brzeziny –Majdan Surhowski-Franciszków- Orłów Murowany na odcinku 2,350 km – 84 685,50 zł (zadanie ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2023 roku z tą właśnie kwotą),
4. na rozbudowę drogi powiatowej nr 3122L Łopiennik Górny– Orchowiec na odcinku 4,926 km – 99 398,50 zł (zadanie ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2023 roku z tą właśnie kwotą),
5. na rozbudowę ulic Kościuszki – Szkolna – Kołowrót w Krasnymstawie – 61 192,50 zł,
6. na rozbudowę drogi powiatowej nr 313SLSiennica Nadolna – Siennica Królewska Mała na odcinku 5,536 km – 499 011,00 zł,
7. na przebudowę/rozbudowę drogi powiatowej nr 3106L Borówek - Suche Lipie na odcinku 2,957 km – 71 912,50 zł (zadanie ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2023 roku z tą właśnie kwotą),
8. na rozbudowę drogi powiatowej nr 3107L Równianki – Rudnik – Maszów – Staw Noakowski na odcinku 0,695 km – 15 960 zł (zadanie będzie kontynuowane w roku 2024),

9. na przebudowę/rozbudowę drogi powiatowej nr 3129L Czarnoziem – Bańkowszczyzna – Niedziałowice II na odcinku 4,220 km – zaplanowano kwotę 448 578,00 zł jednakże zadanie będzie kontynuowane w roku 2024 w związku z czym wtedy też dokonane zostaną wydatki.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia w ramach wydatków bieżących w rozdziale 85111 – Szpitale ogólne zaplanowano dotację ze środków Miasta Krasnystaw dla SP ZOZ za zadania związane z terapią uzależnień w kwocie 8 000 zł wykonując plan w 100 %.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza planowane w kwocie 10 000 zł wydatki bieżące wykonano w 100 %. Środki te pochodzą z pomocy finansowej Miasta Krasnystaw.

W rozdziale 85406 – Poradnie psychologiczne – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne wydatkowano 5 000 zł wykonując plan w 100 %, a rozdziale 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego wykonano wydatki w kwocie 5 000 zł realizując plan także w 100 %.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wydatkowano także uzyskane od Miasta Krasnystaw dotacje w kwocie 4 000 zł w rozdziale 92118 – Muzea wykonując plan w 100 % udzielając dotacji dla Muzeum Regionalnego na wydatki bieżące i w kwocie 15 000 zł na wydatki majątkowe oraz w kwocie 5 000 zł w rozdziale 92116 – Biblioteki wykonując plan także w 100 % i udzielając dotacji Powiatowej Bibliotece Publicznej.

Wydatki na finansowanie programów lub projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej i innych środków zagranicznych

W ramach wydatków na projekty i programy unijne wydatkowano 7 367 831,50 zł co stanowi 88,17 % kwoty planowanej. KZ kwoty tej 886 176,83 zł stanowiły wydatki bieżące, których plan wynoszący 1 042 140,93 zł wykonano w 85,03 %. W kwocie 7 314 356,60 zł zaplanowano wydatki majątkowe realizując je w 88,62 % tj. w kwocie 6 481 654,67 zł.

W rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe na przebudowę drogi powiatowej nr 3103L Żółkiewka-Celin od km 1+350 do km 1+700 oraz przebudowę przepustu w km 1+368 (1,230 km) wydatkowano kwotę 2 801 000 zł z czego 1 757 077 zł stanowią środki z budżetu Unii Europejskiej, które zasiły budżet dopiero w roku 2024. Kwota 163 415,73 zł stanowiła dofinansowanie z budżetu Gminy Żółkiewka.

W rozdziale 71012 rozpoczęto realizację projektu pn. eGeodezja II – uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego wydatkując w ramach wydatków majątkowych 106 473,61 zł (90,84 % planu). Kwota 6 407,50 zł stanowiła dodatki do wynagrodzeń osób pełniących funkcję pełnomocnika projektu, 99 323,62 zł to dotacja dla lidera projektu na pokrycie kosztów zarządzania nim.

W rozdziale 75020 w Starostwie Powiatowym realizowano dwa projekty.

1. W ramach projektu Dostosowanie budynku Starostwa Powiatowego w Krasnymstawie do potrzeb osób niepełnosprawnych poprzez modernizację klatek schodowych i budowę pochylni na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 28 988,48 zł z czego 18 938,84 zł stanowiły środki unijne wykonując plan w 92,32 %. Planowane w kwocie 187 101,08 zł wydatki majątkowe zrealizowano w 100 %. Projekt został zakończony w 2023 roku.

2. W ramach projektu Cyfrowy Powiat wykonano wydatki bieżące w kwocie 18 229,00 zł (były to w całości środki unijne) wykonując plan w 83,67 %. Planowane w kwocie 162 069,00 zł wydatki majątkowe wykonano w kwocie 150 240,52 zł co stanowi 92,7 % planu. Projekt został zakończony w 2023 roku.

Ponadto w rozdziale 75095 W Starostwie zrealizowano projekt pn. Odkrywaj mniej znane „perełki” turystyczne powiatu krasnostawskiego wydatkując w ramach wydatków bieżących kwotę 17 490,60 zł z czego 11 129,26 zł stanowiły środki unijne.

W rozdziale 80195 w ZS Nr 1 realizowano dwa projekty.

1. w ramach projektu pn. Europejskie praktyki Zetki wydatkowano 187 707,20 zł (były to w całości środki unijne) co stanowi 99,31 % planu. – projekt ten będzie kontynuowany w 2023 roku

2. w ramach projektu pn. Zetka w Hiszpanii – Edycja II wydatkowano 141 283,79 zł (były to w całości środki unijne) co stanowi 92,62 % planu – projekt ten został zakończony w 2023 roku.

W ZS Nr 2 realizowano cztery projekty:

1. w 2023 roku rozpoczęto rzeczową realizację projektu pn. Praktyki zagraniczne szansą rozwoju zawodowego uczniów jednakże bez dokonywania wydatków, które będą dokonywane w roku 2024 gdyż projekt będzie kontynuowany.
2. w 2023 roku rozpoczęto rzeczową realizację projektu pn. Międzynarodowe praktyki zawodowe gwarancją sukcesu jednakże bez dokonywania wydatków, które będą dokonywane w roku 2024 gdyż projekt będzie kontynuowany.
3. w kwocie 2 515 zł zaplanowano wydatki związane z realizacją projektu pn. Międzynarodowa mobilność szansą rozwoju zawodowego uczniów wydatkując całą zaplanowaną kwotę (w całości środki unijne). Projekt ten został zakończony w 2023 roku.
4. w kwocie 224 109,40 zł (kwota 211 658,89 zł stanowi środki unijne) zrealizowano wydatki w ramach projektu pn. Kwalifikacje zawodowe uczniów i nauczycieli ZS Nr 2 wykonując plan w 99,52 % – projekt został zakończony w 2023 roku.

Ponadto w ramach projektu pn. Bez wody w wodzie ... I LO w Krasnymstawie wydatkowało kwotę 29 087,53 zł (w całości środki unijne) wykonując plan w 52,71 % ze względu na przeszacowanie przez jednostkę planu i brak jego aktualizacji – projekt został zakończony w 2023 roku.

W jednostce tej zrealizowano również projekt pn. Aktywni – razem wydatkując kwotę 43 418,58 zł co stanowi 90,08 % kwoty planowanej. Projekt ten został zakończony w 2023 roku.

W II LO w Krasnymstawie w ramach projektu pn. Bez wody w wodzie ... wydatkowano kwotę 43 817,67 zł (w całości środki unijne) wykonując plan w 64,54 % ze względu na przeszacowanie przez jednostkę planu i brak jego aktualizacji – projekt został zakończony w 2023 roku.

W Zespole Szkół w Żółkiewce w ramach projektu Zawodowcy na czeskim rynku pracy wydatkowano 115 403,48 zł (w całości środki unijne) wykonując plan w 100 %. Projekt ten został zakończony w 2023 roku.

Także w rozdziale 80195 wydatkowano kwotę 3 270 965,56 zł w ramach projektu pn. Mocni energią – poprawa efektywności energetycznej i wykorzystanie energii odnawialnej w szkołach powiatu krasnostawskiego. Projekt jest współfinansowany w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego (tzw. fundusze norweskie). Plan wykonano w 78,59 % przy czym środki zagraniczne stanowiły kwotę 1 946 224,21 zł. Planowane w kwocie 115 322,56 zł wydatki bieżące wykonano w 29,59 % tj. w kwocie 34 126,10 zł (w tym 20 304,79 zł stanowiły środki zagraniczne). Wydatki majątkowe wykonano w 79,98 % tj. w kwocie 3 236 839,46 zł. W m-cu grudniu zatwierdzono zmieniony harmonogram realizacji projektu przesuwając termin jego zakończenia na kwiecień 2024 roku w związku z czym projekt ten będzie kontynuowany w 2024 roku. Powyższe spowodowało brak pełnej realizacji planu wydatków.

W ramach zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej zaplanowano wydatki w kwocie 510 393 zł wykonując plan w 95,74 % tj. w kwocie 488 675,58 zł. Planowane w kwocie 30 000 zł wydatki bieżące wykonano w 27,61 % tj. w kwocie 8 282,80 zł w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska realizując przypisane powiatowi w ustawie Prawo Ochrony Środowiska zadania z zakresu ekologii oraz zmiany klasyfikacji gruntów zalesionych. Koszt ich wykonania był niższy niż planowano stąd też wynika niepełne wykonanie planowanych wydatków.

W ramach wydatków majątkowych w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe w ramach zadania pn. Modernizacja budynku magazynowego ZDP – usunięcie pokrycia dachowego zawierającego azbest wydatkowano kwotę 195 000 zł wykonując plan w 100 % (zadanie ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2023 roku z tą właśnie kwotą).

W rozdziale 85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze zaplanowano 285 393 zł na modernizację kotłowni. Zadanie to wykonano w 100 % (tj. w kwocie 285 392,78 zł).

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Zaplanowane w kwocie 11 394 708,92 zł przychody budżetu wykonano w 100 %. Kwotę 3 137 860,46 zł stanowiły przychody z tytułu wolnych środków (plan wykonano w 100 %). Zaplanowane w kwocie 4 482 529,83 zł przychody z tytułu 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 (środki RFiL które wpłynęły w 2020 roku i 2021

roku i nie zostały dotychczas wydatkowane oraz środki z PFRON, które wpłynęły w 2022 roku) wykonano w 100 %. Planowane w kwocie 609 318,63 zł przychody wynikające z rozliczenia środków europejskich i dotacji na projekty unijne (środki które wpłynęły w 2022 roku i nie zostały w tym roku wydatkowane). W kwocie 3 165 000 zł zaciągnięto kredyt długoterminowy wykonując plan także w 100 %.

Rozchody budżetu zaplanowane w kwocie 906 256,12 zł wykonano w 100 % dokonując spłaty rat kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich. Zgodnie z terminami wynikającymi z zawartych umów dokonano spłat w kwocie 706 256,12 zł. W kwocie 200 000,00 zł dokonano wyprzedzających spłat rat kredytów obniżając w ten sposób kwotę długu oraz koszty jego obsługi.

Wg stanu na 31 grudnia 2023 roku łączne zadłużenie powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych wynosi 13 820 774,52 zł.

Wskazana wyżej łączna kwota długu powiatu na koniec 2023 roku stanowi 9,13 % wykonanych dochodów ogółem powiatu (w roku 2022 było to 9,24 %, w roku 2021 było to 11,32 %, w roku 2020 było to 13,19 %, w roku 2019 - 15,89 %, w roku 2018 - 18,03 %, a w 2017 - 20,8 %).

Łączna kwota spłaconych w 2023 roku rat pożyczek i kredytów wraz z zapłaconymi odsetkami (wydatków z tytułu poręczeń powiat nie realizował) wyniosła 1 894 136,81 zł i stanowiła 1,24 % planowanych dochodów.

Mimo, że wskaźniki te nie funkcjonują już w prawie finansowym to jednak zostały przytoczone gdyż w dalszym ciągu są wartościowym uzupełnieniem obrazu sytuacji finansowej samorządu.

Łączna kwota długu wygenerowana przez powiat w latach 1999 – 2023 stanowi zaledwie 3,79 % zrealizowanych w tym okresie wydatków majątkowych (inwestycyjnych). Innymi słowy każdy 1 zł zaciągniętego kredytu inwestycyjnego skutkowało pozyskaniem z zewnątrz 26,37 zł środków inwestycyjnych co najlepiej obrazuje efektywność zaciąganych kredytów jak również inwestycji prowadzonych przez Powiat Krasnostawski.

IV. DOCHODY RACHUNKÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

W roku 2023 w 7 jednostkach budżetowych Powiatu Krasnostawskiego prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty funkcjonowały rachunki dochodów. Planowane w kwocie 1 332 426 zł dochody wykonane zostały w 74,28 % tj. w kwocie 989 749,67 zł. Wydatki wykonane także w kwocie 989 749,67 zł stanowiły również 74,28 %. Niższe niż planowano wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków wynika z przeszacowania planów w większości jednostek oraz braku wniosków o ich aktualizację:

w II LO plan wykonano w 97,17 %, w ZS Nr 1 (57,38 % planu), w ZS w Żółkiewce (70,20 % planu), w SOSW (75,72 % planu), w I LO (93,15 % planu), w ZS Nr 2 (67,30 % planu) oraz w MDK w zarówno w przypadku dochodów jak i wydatków brak było realizacji.

Zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami o stanie zobowiązań (Rb-Z) w formie wymagalnej występują one jedynie w SP ZOZ gdzie ich wartość na koniec 2023 roku wyniosła 3 763 943,80 zł i była znacznie wyższa niż na koniec 2022 roku, a ogólna ich kwota wyniosła ponad 13,4 mln zł i jest ona o około 3,3 mln zł wyższa niż na koniec 2022 roku, co świadczy o pogorszeniu sytuacji finansowej tej jednostki.

Należy pamiętać, że część z nich to zobowiązania z tytułu kredytu inwestycyjnego. Jak już zaznaczono sytuacja SP ZOZ ulegała systematycznej i znacznej poprawie aż do roku 2022.

Zmiana sposobu finansowania świadczeń zdrowotnych (tzw. ryczałt) oraz pozyskanie zadań z zakresu opieki nocnej i świątecznej jak również realizacja programu naprawczego pozwoliła na zamykanie kolejnych lat w okresie od 2017 roku do 2022 roku dodatnim wynikiem finansowym, przy czym w roku 2021 SP ZOZ zanotował dodatni wynik finansowy w rekordowej wysokości - 5 366 753,37 zł. Wreszcie, pomimo dużych trudności spowodowanych brakiem pełnego finansowania przez NFZ przyjętych regulacji prawnych w zakresie wynagrodzeń w służbie zdrowia, również w 2022 roku SP ZOZ osiągnął dodatni wynik finansowy w kwocie 835 599,52 zł.

Jednakże po wdrożeniu drugiego etapu ustawowych podwyżek wynagrodzeń w służbie zdrowia i dalszego braku ich pełnego finansowania w roku 2023 w jednostce wystąpiła strata w kwocie 2 170 456,48 zł. Wynik ten jednak należy traktować jako wstępny gdyż NFZ z całą pewnością sfinansuje przynajmniej część tzw. nadwykonań kontraktu za 2023 rok co oznacza wzrost przychodów i znaczną poprawę ostatecznego wyniku finansowego. W przypadku braku zwiększenia finansowania działalności służby zdrowia istnieje jednak poważne zagrożenie, że zjawisko to może przybrać charakter stały.

Jednocześnie w sprawozdaniach o stanie należności w przypadku SP ZOZ występuje kwota 11 941 731,13 zł z czego 144 099,05 zł stanowią gotówka i depozyty, 1 177 164,86 zł należności wymagalne oraz 10 620 467,22 zł stanowią pozostałe należności. W grupie tej należności z tytułu dostaw towarów i usług zamknęły się kwotą 36 555,45 zł, a pozostałe należności 10 583 911,57 zł.

W przypadku powiatu jest to kwota 19 921 546,52 zł z czego 8 417 963,30 zł stanowią depozyty i gotówka na rachunkach powiatu. Należności wymagalne stanowią 150 750,37 zł w tym z tytułu dostaw i usług 89 159,60 zł oraz innych tytułów wynoszą 61 590,77 zł, pozostałe należności stanowią kwotę 579 602,48 zł z czego z tytułu dostaw i usług 359 858,86 zł.

Zobowiązania powiatu zamykają się kwotą 13 820 774,52 zł i wynikają z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji.

Dokonując podsumowania, wykonanie budżetu w roku 2023 należy uznać za bardzo dobre. Ocenę tą dodatkowo podnosi fakt zrealizowania deficytu budżetu w wysokości jedynie 6 951 998,61 zł, przy planowanym deficycie w kwocie o 10 488 452,80 zł. Ponadto w 2023 roku powiat wygenerował także wyższą, o 1 395 921 zł tj. o 55,69 %, nadwyżkę operacyjną w kwocie 4 063 960,25 zł (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi planowana w kwocie 2 644 208,28 zł).

Wobec trudnej sytuacji finansów samorządów związanej z pandemią i prowadzoną u granic naszego kraju wojną za sukces uznać należy zakres realizowanych zadań zarówno bieżących jak i inwestycyjnych, przy czym jako wciąż bardzo wysoki ocenić należy zakres realizowanych zadań inwestycyjnych. Udział inwestycji w budżecie wyniósł 24,4 %. W ujęciu kwotowym wyniosły one prawie 38,7 mln zł, a od 1999 roku do 2023 roku wydatki majątkowe powiatu wyniosły około 364,4 mln zł. Wg ogłoszonego w IV kwartale 2023 roku rankingu prestiżowego Pisma Samorządu Terytorialnego Wspólnota, Powiat Krasnostawski zajmuje 25 miejsce wśród powiatów w Polsce pod względem wydatków inwestycyjnych na mieszkańca za lata 2020 – 2022. Istotne jest także, że powiat niezmiennie plasuje się w czołówce w tym rankingu gdyż za lata 2017 - 2019 było to 20 miejsce, za lata 2018 – 2020 było to 18 miejsce, a za lata 2019 – 2021 było to 14 miejsce.

Około 86,3 % kwoty inwestycji z 2023 roku zainwestowana została w drogownictwo (prawie 33,4 mln zł), 10,1 % w oświatę i kulturę (ponad 3,9 mln zł), 1,5 % w administrację (ponad 0,58 mln zł), 1,3 % w pomoc społeczną i pieczę zastępczą (ponad 0,5 mln zł) oraz ponad 0,7 % (prawie 0,174 mln zł) przeznaczono na geodezję i kartografię. Podsumowując niniejsze sprawozdanie nie można pominąć faktu, że Powiat Krasnostawski realizując swoje zadania w dalszym ciągu w szerokim zakresie korzysta z zagranicznych źródeł ich finansowania.

Do roku 2023 powiat pozyskał środki zagraniczne w kwocie 84 826 542,26 zł. Powyższe oznacza, że w okresie tym budżet każdego roku był wyższy o kwotę ponad 4,2 mln zł.

Omawiana wyżej inwestycyjna aktywność powiatu oraz jego skuteczność w pozyskiwaniu środków unijnych jest tym bardziej godna podkreślenia, że powiat nasz należy niestety zaliczyć do powiatów biednych gdyż wg danych Ministerstwa Finansów wskaźnik dochodów podatkowych dla naszego powiatu w 2023 roku wynosił 152,15 zł na 1 mieszkańca podczas gdy przeciętny wskaźnik dla powiatów w Polsce był ponad dwukrotnie wyższy i wynosił 312,20 zł na mieszkańca. Wskaźnik ten był również o 9 % niższy od wskaźnika dla województwa lubelskiego. Powyższe oznacza niższe wpływy z tytułu udziałów z PIT i CIT o ponad 5 mln zł.

Krasnystaw 22.03.2024 r.

SKARBNIK POWIATU

Janusz Cięciera

STAROSTA

Andrzej Leńczuk

