

UCHWAŁA Nr 241/3291/2017
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

z dnia 19 września 2017 r.

w sprawie zmian w budżecie Województwa Podlaskiego na 2017 r.

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r., poz. 486 z późn. zm.¹); art. 222 ust. 4, art. 257 pkt 1, 3, 4 oraz art. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.²); § 12 pkt 4, 5 uchwały nr XXXII/284/2016 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu województwa podlaskiego na rok 2017 (Dz. Urz. Woj. Podla. z 2017 r. poz. 236 z późn. zm.³) uchwala się, co następuje:

- § 1.** Dokonać zmian w planie dochodów budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2.** Dokonać zmian w planie wydatków budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2014 r. poz. 379; z 2016 r. poz. 1948, poz. 2260, z 2017 r. poz. 730, poz. 935

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2016 r. poz. 1984, poz. 2260, poz. 1948, z 2017 r. poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1597

³ Zmiany wymienionej uchwały zostały ogłoszone w: Dz. Urz. Woj. Podla. z 2017 r., poz. 1104, poz. 1105, poz. 1326, poz. 2041, poz. 2313, poz. 2810

UZASADNIENIE

1. Zwiększenia dochodów i wydatków budżetu województwa podlaskiego dokonano:

- o kwotę **5.495 zł** na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.293.2017.AK zwiększającej dotację celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na sfinansowanie odszkodowań za szkody wyrządzone w uprawach i płodach rolnych przez zwierzęta łowne objęte całoroczną ochroną (łosie) na obszarach polnych obwodów łowieckich oraz przez zwierzęta łowne (dziki) na obszarach niewchodzących w skład obwodów łowieckich.
- o kwotę **33.803 zł** wpływy ze zwrotów dotacji z 2012r. wykorzystanej niezgodnie z obowiązującymi procedurami w ramach Działania 1.4 RPO WP – Wsparcie inwestycyjne przedsiębiorstw.
- o kwotę **123.840 zł** na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.281.2017.AK zwiększającej dotację celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na realizację zadania w zakresie koordynacji świadczeń rodzinnych, tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup energii, usług pocztowych i usług obejmujących tłumaczenia.
- o kwotę **391.880 zł** na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.282.2017.MA zwiększającej dotację celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.
- o kwotę **2.106 zł** na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.342.2017.ML zwiększającej dotację celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za dzieci nie posiadające ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu przebywające w Regionalnej Placówce Opiekuńczo-Terapeutycznej w Ignatkach – Osiedle.

2. Zmniejszenia i zwiększenia wydatków dokonano na podstawie wniosków:

Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Białymstoku

- o kwotę **127.250 zł** przesunięcie planu wydatków między paragrafami polega na zwiększeniu wydatków dotyczących:
 - wynagrodzeń osobowych pracowników w związku z koniecznością wypłaty nieplanowanych odpraw emerytalnych. W związku z nową ustawą emerytalną, która obniżyła wiek emerytalny oraz likwidacją WZMiUW w Białymstoku, chęć odejścia na emeryturę zgłosiły dodatkowo 4 osoby, które finansowane są ze środków samorządu. Wypłata tych świadczeń nie była planowana w budżecie na 2017 r. Analizując posiadane środki na wynagrodzenia pracowników, WZMiUW w Białymstoku posiada środki na wypłatę dodatkowych świadczeń dla jedynie 2 osób, natomiast dla 2 pozostałych konieczne jest pokrycie ich z ewentualnych oszczędności powstałych w budżecie.
 - składek na PFRON, w 2017 r. dla 2 pracowników cofnięto grupę niepełnosprawności co znacznie zwiększyło składki odprowadzane do PFRON-u. Plan zakładano na poziomie ok. 1.400,00 zł, obecnie miesięczne składki wynoszą 2.540,00 zł,
 - zakup energii cieplej i wody – w związku ze wzrostem cen wody oraz zakupem większej ilości energii cieplej spowodowanym wydłużonym okresem grzewczym budynku w Łomży, wydatkowano większą ilość środków niż zakładano przy planowaniu budżetu.Zwiększone wydatki zostaną pokryte z:
 - oszczędności dotyczących składek odprowadzanych na ZUS i FP, gdzie nie wykonano planu w 100 % w związku z przebywaniem pracowników na zwolnieniach lekarskich, wypłatą nieplanowanej nagrody jubileuszową od której nie nalicza się składek ZUS i FP oraz wzrostem liczby osób, dla których nie nalicza się FP (mężczyźni 60 lat, kobiety 55 lat),
 - oszczędności powstałych na zakupach materiałów biurowych, zakupach sprzętu, szkoleniach pracowników oraz usługach remontowych, które w związku z planowanym zakończeniem działalności WZMiUW w Białymstoku, ograniczono do zaspokojenia jedynie bieżących potrzeb zapewniających prawidłowe funkcjonowanie jednostki,
 - z oszczędnościami na badaniach lekarskich, ubezpieczeniach budynków, kosztach postępowania sądowego, gdzie wydatki były mniejsze niż zakładano przy planowaniu,

- oszczędności powstałych na podatkach od nieruchomości oraz za śmieci odprowadzanych do Urzędu Miejskiego w Białymstoku, wysokość opłat pozostała na poziomie 2016 r., natomiast planując zakładano ich wzrost,
- oszczędności na usługach pozostałych, gdzie oszczędności powstały po rozstrzygnięciu przetargu na sprzątnięcie pomieszczeń biurowych oraz opiekę techniczną programów finansowych oraz kadrowo – płacowych,
- oszczędności na opłatach czynszowych, gdyż wynajęto tańsze pomieszczenia dla pracowników zatrudnionych w Bielsku Podlaskim,
- oszczędności na odpisie na ZFŚS, gdyż w związku z przejściem pracowników na emeryturę w grudniu 2016 r. zmniejszyła się liczba osób korzystających w 2017 r. ze świadczeń funduszu socjalnego.

– o kwotę 96.139 zł przesunięcie planu wydatków między paragrafami polega na zwiększeniu wydatków dotyczących:

- wynagrodzeń osobowych pracowników w związku z koniecznością wypłaty nieplanowanej odprawy emerytalnej. W związku z nową ustawą emerytalną, która obniżyła wiek emerytalny oraz likwidacją WZMiUW w Białymstoku, chęć odejścia na emeryturę zgłosiła dodatkowo 1 osoba, która finansowana jest z środków budżetu państwa. Wypłata tego świadczenia nie była planowana w budżecie na 2017 r. i obecnie WZMiUW w Białymstoku nie posiada środków na jego wypłatę,
- składek na PFRON, planując zakładano składkę na poziomie 1.650,00 zł miesięcznie, obecnie w wyniku wzrostu wskaźnika używanego do przeliczenia składek na PFRON opłaty wynoszą ok. 1.750,00 zł,
- wynagrodzeń bezosobowych (umów o dzieło i zlecenie) w związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na sporządzenie operatu wodnoprawnego w zakresie piętrzenia i retencjonowania wody oraz instrukcji gospodarowania wodą na budowach rzeki Turośl, w wyniku którego wyłoniono osobę fizyczną, która nie prowadzi działalności gospodarczej,
- remontu kapitalnego pompy śmigłowej typu PZ oraz hydrogeneratora znajdujących się w budowlu upustowej zapory czołowej Zbiornika Wodnego Siemianówka. Uszkodzenia wykryto podczas okresowego przeglądu urządzeń dokonanych w 2017 r., po których zalecono wyłączenie ich z eksploatacji i pilną naprawę.
- odpisu na ZFŚS, gdzie planując zakładano wskaźnik na poziomie obowiązującym w 2016 r. tj. po 1.093,93 zł na osobę. Po ogłoszeniu przez GUS w 2017 r. nastąpił wzrost wskaźnika do 1.185,66 zł.

Zwiększone wydatki planuje się pokryć z oszczędności powstałych na:

- dodatkowym wynagrodzeniu rocznym oraz składkach na ZUS i FP, gdzie nie wykonano planu w 100 % w związku z przebywaniem pracowników na zwolnieniach lekarskich, ponadto wypłacono nieplanowaną nagrodę jubileuszową od której nie nalicza się składek ZUS i FP,
- na usługach pozostałych, gdzie oszczędności powstały po rozstrzygnięciu przetargu na takie usługi jak: monitoring Zbiornika Siemianówka, przegląd techniczny pomp, wydobycie i przegląd hydrogeneratorów Małej Elektrowni Wodnej, opieka techniczna dla programu służącego do elektronicznego prowadzenia ewidencji wód, urządzeń melioracji wodnych oraz zmeliorowanych gruntów,
- oszczędności na podatku od nieruchomości odprowadzonym do Gminy Narewki, gdzie zakładano wzrost podatku a pozostał na poziomie 2016 r.

Podlaskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Białymstoku

– o kwotę 247.000 zł dotyczy przesunięcia planowanych wydatków między paragrafami w zadaniu budżetowym Nr 5 – Inwestycje drogowe dofinansowywane ze środków UE i polega na zmniejszeniu planu wydatków w § 6059 z równoczesnym jego zwiększeniem o tę samą kwotę w § 6050. Zgodnie z uzyskaną od Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej interpretacją podatkową, Województwo Podlaskie będzie miało prawo do odliczenia w przyszłości podatku naliczonego od nabycia towarów i usług służących wytworzeniu kanałów teletechnicznych, budowanych w ramach projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, ponieważ będzie występowało w charakterze podatnika podatku VAT przy odpłatnym udostępnianiu kanałów teletechnicznych podmiotom trzecim. W związku z powyższym wydatki na pokrycie kosztów podatku od towarów i usług od kanałów teletechnicznych pomniejszają wartość kosztów kwalifikowalnych projektów, co powoduje, że należy je sfinansować z § 6050. Ww. przesunięcie dotyczy podatku VAT za część robót dotyczących kanału teletechnicznego realizowanego w ramach projektu: „Dąbrowa Białostocka - Sokółka – przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 673”

W wyniku proponowanych zmian ogólny plan wydatków zarządu dróg nie ulegnie zmianie.

Urzędu Marszałkowskiego w Białymstoku

W zakresie Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

– o kwotę **12.319 zł** zmniejszenia i zwiększenia dokonano celem zabezpieczenia środków potrzebnych na pokrycie wydatków związanych z zakupem sprzętu teleinformatycznego dla pracowników wykonujących czynności kontrolne w ramach PROW na lata 2014-2020.

W zakresie Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – Pozostała działalność

– o kwotę **1.200 zł** zmiana związana jest z przesunięciem środków na zadaniu DK/15 – zmniejszenie na paragrafie 4300 celem zabezpieczenia środków na paragrafie 4270, co jest konieczne do opłacenia naprawy uszkodzonych elementów plenerowej wystawy fotografii pt. *Śladami zapomnianego Podlasia - nasza tożsamość w pamięci przyszłych pokoleń*, która została zorganizowana w ramach działań DK związanych z funkcjonowaniem szlaków kulturowych w województwie podlaskim (inicjowanie działań kulturalnych, edukacyjnych, turystycznych, a także ich promocja). Uszkodzenia powstały podczas prezentacji wystawy w Warszawie w celu promocji dziedzictwa kulturowego naszego regionu. Naprawa była niezbędna, gdyż wystawa została wpisana w program wojewódzkiej inauguracji Europejskich Dni Dziedzictwa 2017, których koordynatorem w województwie podlaskim jest Departament Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Powyższe przesunięcie nie wpłynie negatywnie na zakres rzeczowy zadania.

– o kwotę **10.290 zł** przesunięcie podyktowane jest zapewnieniem środków na paragrafie 4110 (składki pracodawcy) oraz 4120 (Fundusz pracy) w związku z realizacją umów zlecenia z osobami zatrudnionymi do realizacji Festiwalu PODLASIE SLOW FEST. W trakcie zawierania umów zlecenia okazało się, iż niektóre osoby nie są nigdzie zatrudnione i dlatego należy od ich wynagrodzenia odprowadzić ww składki. Powyższe przesunięcie nie zmienia zakresu rzeczowego zadania. Przesunięcie wskazane na zadaniu DK/5 związane jest z mylnie określonym rozdziałem we wcześniej złożonym wniosku o zmiany w budżecie, prawidłowy rozdział dla zadania DK/5 to 92109.

W zakresie Zadania w zakresie kultury fizycznej

– o kwotę **7.000 zł** na podstawie Uchwały Nr 237/3230/2017 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 06 września 2017 roku w sprawie rozstrzygnięcia otwartego konkursu ofert na wykonanie zadań publicznych związanych z realizacją zadań samorządu województwa w 2017 roku z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej została przyznana dotacja celowa z Budżetu Samorządu Województwa Podlaskiego organizacji pozarządowej z terenu województwa podlaskiego tj. Fundacji Akademia Piłkarska Wigry Suwałki na realizację zadania publicznego pn. „XVIII Mikołajkowy Turniej Piłki Nożnej im. Tomka Godlewskiego – Prolog” w kwocie dofinansowania 7.000 zł. Ponieważ wydatki na dotacje celowe dla organizacji pozarządowych działających w zakresie sportu na 2017 rok w budżecie województwa zaplanowane zostały w ramach rozdz. 92605 § 2820, dokonanie zmiany poprzez zwiększenie § 2810 o kwotę 7.000 zł umożliwi przekazanie środków finansowych na realizację dofinansowanych zadań publicznych fundacji.

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Białymstoku

– o kwotę **1.211 zł** zmian w planie finansowym dokonuje się w związku ze zmniejszeniem planowanych działań w zakresie pomocy społecznej i przeciwdziałaniu wykluczeniu społecznemu a zwiększeniem środków na zabezpieczenie zwrotu dotacji wraz z odsetkami w związku z otrzymanym pismem z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego nr DEFS-VIII.44.7.2.2016 z dn. 16.08.2017 r. W nawiązaniu do informacji pokontrolnej Instytucja Zarządzająca poinformowała, że pomniejszeniu ulegają wydatki w ramach kosztów pośrednich projektu pozakonkursowego pt. „Koordynacja i monitorowanie ekonomii społecznej w regionie” nr RPPD.07.03.00-20-0001/15. W wyniku stwierdzenia kosztów niekwalifikowalnych w wysokości 15.232,07 zł zwróconych do Instytucji Zarządzającej należy dokonać zwrotu kwoty 1.112,34 zł adekwatnie do otrzymanego dofinansowania w ramach kosztów pośrednich wraz z odsetkami w wysokości 98,00 zł.

3. Rozdysponować część rezerwy ogólnej w kwocie 14.319 zł, z przeznaczeniem na:

- **w kwocie 3.519 zł** pokrycie kosztów zakwestionowanych przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa do refundacji w ramach zrealizowanego projektu „Wynagrodzenia pracowników UMWP realizujących zadania delegowane w ramach PROW 2014-2020 w okresie lipiec 2015 r. – czerwiec 2017r.” w ramach Schematu I Pomocy Technicznej PROW 2014-2020. Zakwestionowane wydatki dotyczą dodatku specjalnego.
- **w kwocie 10.000 zł** na nagrody Marszałka Województwa podlaskiego osobom szczególnie zasłużonym dla kultury regionu. Planowanych jest siedem nagród po 7.000 zł każda. W związku ze zwiększeniem puli osób nagrodzonych zwiększa się koszt wykonania statuetek.
- **w kwocie 800 zł** wypłatę sportowej nagrody pieniężnej Marszałka Województwa Podlaskiego zawodnikowi Klubu Sportowego „Hetman” Białystok w Białymstoku Panu Mateuszowi Figiel za wysokie wyniki sportowe 2016 roku w sporcie seniorskim.

Tabela 1: Planowane dochody

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	w tym			Po zmianie
						Wyd. związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami	Wyd. związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami adm. rządowej	Wyd. związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jst	
010			Rolnictwo i łowiectwo	31 929 579	5 495	5 495			31 935 074
	01095		Pozostała działalność	340 877	5 495	5 495			346 372
		2210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	340 877	5 495	5 495			346 372
150			Przetwórstwo przemysłowe	428 619	33 803				462 422
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	386 637	33 803				420 440
		6669	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	386 259	33 803				420 062
851			Ochrona zdrowia	1 948 360	2 106	2 106			1 950 466
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	10 808	2 106	2 106			12 914
		2210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	10 808	2 106	2 106			12 914
855			Rodzina	3 070 369	515 720	515 720			3 586 089
	85501		Świadczenie wychowawcze	245 000	391 880	391 880			636 880

	2380	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone samorządom województw, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	245 000	391 880	391 880		636 880
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	593 000	123 840	123 840		716 840
	2210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	586 000	123 840	123 840		709 840
Razem:			570 258 542	557 124			570 815 666

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 241/3291/2017
Zarządu Województwa Podlaskiego
z dnia 19 września 2017 r.
w sprawie zmian w budżecie na 2017 roku.

Tabela 2: Planowane wydatki

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	w tym			Po zmianie
						Wyd. związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami	Wyd. związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami adm. rządowej	Wyd. związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jst	
010			Rolnictwo i łowiectwo	38 331 667	9 014				38 340 681
	01006		Zarządy melioracji i urzędzeń wodnych	6 278 000	0,00				6 278 000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 095 000	89 550				4 184 550
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	745 000	-9 200				735 800
		4120	Składki na Fundusz Pracy	86 000	-17 000				69 000
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 000	9 200				25 200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	226 000	-34 000				192 000
		4260	Zakup energii	200 000	28 500				228 500
		4270	Zakup usług remontowych	20 000	-13 500				6 500
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000	-3 150				2 850
		4300	Zakup usług pozostałych	215 000	-21 000				194 000
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	54 300	-12 500				41 800
		4430	Różne opłaty i składki	35 000	-5 500				29 500
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	91 000	-3 500				87 500
		4480	Podatek od nieruchomości	72 200	-1 400				70 800
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	24 300	-3 000				21 300
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000	-1 000				1 000
		4700	Szkolenia pracowników	10 000	-2 500				7 500

		niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
01008		Melioracje wodne	18 024 000	0,00	0,00		18 024 000
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 232 924	20 296	20 296		1 253 220
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 200	-1 900	-1 900		95 300
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	221 400	-3 000	-3 000		218 400
	4120	Składki na Fundusz Pracy	29 000	-4 800	-4 800		24 200
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	19 800	1 200	1 200		21 000
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000	7 901	7 901		52 901
	4270	Zakup usług remontowych	12 810 742	64 792	64 792		12 875 534
	4300	Zakup usług pozostałych	433 400	-83 055	-83 055		350 345
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 200	1 950	1 950		39 150
	4480	Podatek od nieruchomości	33 900	-3 384	-3 384		30 516
01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	5 981 000	3 519			5 984 519
	2918	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 239			2 239
	2919	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1 280			1 280
	3028	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	636,00	-470			166,00
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	364,00	-269			95,00
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	47 700	7 838			55 538
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	27 266	4 481			31 747
	4278	Zakup usług remontowych	8 780	-3 965			4 815
	4279	Zakup usług remontowych	5 020	-2 267			2 753
	4288	Zakup usług zdrowotnych	827,00	-827			0,00
	4289	Zakup usług zdrowotnych	473,00	-473			0,00

	4428	Podróże służbowe zagraniczne	21 634	-2 576			19 058
	4429	Podróże służbowe zagraniczne	12 366	-1 472			10 894
01095		Pozostała działalność	500 877	5 495	5 495		506 372
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 760	3 183	3 183		46 943
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 177	547,00	547,00		8 724
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 166	78,00	78,00		1 244
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	270 714	1 687	1 687		272 401
150		Przetwórstwo przemysłowe	7 077 748	33 803			7 111 551
15011		Rozwój przedsiębiorczości	434 904	33 803			468 707
	6669	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	392 676	33 803			426 479
600		Transport i łączność	352 767 819	0,00			352 767 819
60013		Drogi publiczne wojewódzkie	291 225 734	0,00			291 225 734
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 983 264	247 000			40 230 264
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 856 900	-247 000			29 609 900
758		Różne rozliczenia	1 968 320	-14 319			1 954 001
75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 968 320	-14 319			1 954 001
	4810	Rezerwy	1 968 320	-14 319			1 954 001
851		Ochrona zdrowia	35 356 321	2 106	2 106		35 358 427
85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	10 808	2 106	2 106		12 914
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 808	2 106	2 106		12 914
852		Pomoc społeczna	8 494 775	0,00			8 494 775
85295		Pozostała działalność	3 259 979	0,00			3 259 979
	2917	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z	15 233	1 113			16 346

		naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości					
	4300	Zakup usług pozostałych	18 317	-1 211			17 106
	4567	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 174	98,00			1 272
855		Rodzina	3 952 117	515 720	515 720		4 467 837
	85501	Świadczenie wychowawcze	245 000	391 880	391 880		636 880
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 050	1 050		1 050
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 007	126 164	126 164		268 171
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 545	14 938	14 938		40 483
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 582	2 045	2 045		5 627
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 400	2 000	2 000		5 400
	4260	Zakup energii	1 700	2 000	2 000		3 700
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	177,00	177,00		177,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 232	197 838	197 838		232 070
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 282	2 000	2 000		5 282
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	17 592	40 022	40 022		57 614
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 470	356,00	356,00		7 826
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 290	3 290		3 290
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	589 500	123 840	123 840		713 340
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	316 500	76 900	76 900		393 400
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 434	14 173	14 173		76 607
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 202	2 716	2 716		10 918
	4260	Zakup energii	3 608	3 500	3 500		7 108
	4300	Zakup usług pozostałych	52 182	25 051	25 051		77 233
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 000	1 500	1 500		4 500
921		Kultura i ochrona	64 728 070	10 000			64 738 070

		dziedzictwa narodowego					
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 601 460	10 000			5 611 460
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	5 486 460	10 000			5 496 460
92195		Pozostała działalność	2 981 613	0,00			2 981 613
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000	-10 000			0,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	40 000	9 000			49 000
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 591	254,00			4 845
	4120	Składki na Fundusz Pracy	630,00	36,00			666,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	345 479	1 000			346 479
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 200			1 200
	4300	Zakup usług pozostałych	351 200	-1 490			349 710
926		Kultura fizyczna	3 654 652	800,00			3 655 452
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 885 280	0,00			1 885 280
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	37 000	7 000			44 000
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 830 280	-7 000			1 823 280
92695		Pozostała działalność	306 220	800,00			307 020
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	214 720	800,00			215 520
Razem:			645 968 268	557 124			646 525 392