

**UCHWAŁA NR 374 / 7317 / 2023**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO**  
z dnia 30 listopada 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Województwa Podlaskiego na 2023 rok**

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094 z późn. zm.<sup>1</sup>), art.222 ust.2, art. 257, art.259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.<sup>2</sup>) oraz § 12 pkt 2 uchwały Nr XLVIII/667/2022 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 19 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu województwa podlaskiego na rok 2023 (Dz. Urz. Woj. Podl. z 2023r. poz. 748 z późn. zm.<sup>3</sup>) po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Skarbu i Finansów Sejmiku Województwa Podlaskiego uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Zmienić przeznaczenie części rezerwy celowej w kwocie 3 750 000 zł i rozdysonować w dziale 758 „Różne rozliczenia” rozdział 75818 § 4810.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

---

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 572 i poz. 1688.

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872.

<sup>3</sup> Zmiany wymienionej uchwały zostały ogłoszone w: Dz. Urz. Woj. Podl. z 2023r. poz. 2322, poz. 2413, poz.2748, poz.3211, poz.3590, poz. 3890, poz. 3903, poz.4954 i poz.5662.

## UZASADNIENIE

### I. Zwiększenia dochodów i wydatków budżetu województwa podlaskiego dokonano:

#### **Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych – Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego w Białymstoku**

- o kwotę **26 240 zł** – zmiana w planie wynika z przekazania środków w ramach Funduszu Pomocy (dysponent – Minister Finansów) z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki przeznaczone będą na zakup pomocy dydaktycznych służących procesowi dydaktycznemu, który realizuje szkoła, związanemu z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy.

#### **Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku**

- o kwotę **1 960 zł** – zmiana w planie nie angażuje środków budżetu Województwa Podlaskiego. Znajdują one pokrycie w dokonanym zwrocie z tytułu niewykorzystanych dotacji z lat ubiegłych oraz przewidywanych zwrotach z tytułu nieprawidłowości od Beneficjentów w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój w latach 2014 - 2020 Działanie 1.2 PO WER. Przedmiotowe środki stanowią zwrot do Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej.

### II. Zmniejszenia dochodów i wydatków budżetu województwa podlaskiego dokonano:

#### **Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku**

- o kwotę **1 650 000 zł** – zmian w planie dokonuje się na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 10 listopada 2023r. (znak: FB-II.3111.736.2023.KG) zmniejszającej środki dotacji celowej przeznaczone na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa w związku z oszczędnościami wynikającymi z niewykorzystania części zabezpieczonej kwoty na odszkodowania łowieckie za szkody wyrządzone przez zwierzynę łowną w uprawach i płodach rolnych.
- o kwotę **5 000 zł** – zmian w planie dokonuje się na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 14 listopada 2023r. (znak: FB-II.3111.766.2023.JK) zmniejszającej środki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa, dotyczące prac geologicznych (nieinwestycyjnych) w zakresie wynagrodzeń bezosobowych oraz zakupu materiału i wyposażenia. Powyższych zmian w dotacjach celowych dokonano w związku z powstałymi oszczędnościami środków wynikającymi z faktu, iż nie wszystkie wypływające do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego projekty i dokumentacje geologiczne wymagały zasięgnięcia opinii na zewnątrz oraz w związku z niewydatkowaniem całej kwoty przeznaczonej na zakup materiałów i wyposażenia.

### III. Zmniejszenia i zwiększenia wydatków budżetu województwa podlaskiego dokonano:

Dokonuje się przesunięcia środków finansowych w związku z przyznaniem przez Zarząd Województwa Podlaskiego świadczeniem pieniężnym w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli szkół i placówek prowadzonych przez Samorząd Województwa Podlaskiego (obowiązek zabezpieczenia ww. środków na organ prowadzący nakłada art.72 – ustawy Karta Nauczyciela). Środki finansowe na pomoc zdrowotną dla nauczycieli ujęte są w budżecie województwa podlaskiego na rok 2023 jako zadanie budżetowe EST/3.

W związku z powyższym dokonuje się zwiększenia planu:

**Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych – Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego w Białymstoku o kwotę – 2 580 zł,**

**Centrum Edukacji Nauczycieli w Suwałkach o kwotę – 1 650 zł,**

**Centrum Edukacji Nauczycieli w Łomży o kwotę – 2 460 zł,**

**Centrum Edukacji Nauczycieli w Białymstoku o kwotę – 2 170 zł;**

#### **Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku**

- o kwotę **4 750 zł** - zmiany w planie dokonuje się w celu zabezpieczenia wydatków związanych z utrzymaniem zatrudnienia odpowiednio wykwalifikowanej kadry, co umożliwi skuteczne i efektywne zamknięcie działań realizowanych w ramach Programu Operacyjnego „Rybnictwo i Morze” 2014 – 2020 w województwie podlaskim.

- o kwotę 30 000 zł - zmiany w planie dokonuje się poprzez przesunięcie środków w związku z błędnie dobraną klasyfikacją budżetową (rozdział).
- o kwotę 18 000 zł - zmiany w planie dokonuje się celem zabezpieczenia środków niezbędnych do sfinansowania wydatków związanych z organizowanym Konkursem kulinarnym pn. „Tradycyjny Stół Wigilijny”.
- o kwotę 15 000 zł - zmiany w planie dokonuje się celem zabezpieczenia środków na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń tj. doksztalcanie w formie szkolnej pracowników UMWP.
- o kwotę 500 zł - zmiany w planie dokonuje się w ramach zadania DOS/2 obejmującego m.in. zadania z zakresu edukacji ekologicznej. Przesunięcie wiąże się z potrzebą opłacenia wynagrodzenia osoby prowadzącej XI Forum Idei Miast Turystycznych, które odbędzie się w dniu 7 grudnia br. w Supraślu. Województwo Podlaskie, na mocy umowy o współpracy partnerskiej, jest współorganizatorem wydarzenia i podjęło się pokrycia m.in. ww. kosztów.

#### **Wojewódzkie Biuro Geodezji w Białymstoku**

- o kwotę 7 500 zł – zmian w planie dokonuje się poprzez przesunięcie środków finansowych ujętych w planie w związku z niższymi kosztami poniesionymi na składki na ubezpieczenie społeczne z uwagi na występujące zwolnienia chorobowe pracowników, a potrzebą zwiększenia środków finansowych na koszty podróży służbowych krajowych. Wnioskowane zmiany przeznaczenia środków finansowych niezbędne są do wykonywania bieżących zadań jednostki, w związku ze zwiększoną ilością wyjazdów pracowników pracowni geodezyjnych, z uwagi na zintensyfikowane prace w terenie związane z realizacją kolejnych etapów prac scaleniowych. Zmiany te pozwolą na terminowe i rzetelne wywiązywanie się z zawartych umów i porozumień.

#### **Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Białymstoku**

- o kwotę 6 000 zł – zmian w planie dokonuje się w związku z:
  - ROPS/10 – mniejszym zapotrzebowaniem środków na pokrycie kosztów składek społecznych związanych ze zwolnieniami chorobowymi pracowników, składek funduszu pracy oraz Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający, a zabezpieczeniem środków na zakup artykułów biurowych i spożywczych na realizację działań Ośrodka Adopcyjnego oraz na szkolenia pracowników (zadanie finansowane z dotacji budżetu państwa) – (kwota 3 500 zł),
  - ROPS/15 - mniejszym zapotrzebowaniem środków na usługi związane z wynagrodzeniem realizatorów działań szkoleniowych, a zabezpieczeniem środków na zakup artykułów biurowych uczestnikom dwóch interdyscyplinarnych seminariów szkoleniowych pn. „Współpraca instytucjonalna na rzecz przeciwdziałania przemocy i uzależnieniom w województwie podlaskim”, organizowanych wspólnie z Komendą Wojewódzką Policji w Białymstoku oraz Sądem Okręgowym w Białymstoku – (kwota 2 500 zł).
- o kwotę 39 120 zł – zmian w planie dokonuje się w związku z:
  - ROPS/3, ROPS/9 - mniejszym zapotrzebowaniem środków na różne wydatki na rzecz osób fizycznych dotyczące zwrotu kosztów podróży członków komisji, pokrycie kosztów składek funduszu pracy, wynagrodzenia bezosobowe oraz na zakup materiałów i usług, a zabezpieczeniem środków na: pokrycie kosztów składek społecznych, zakup artykułów spożywczych do paczek w ramach porozumienia z Polskim Związkiem Emerytów, Rencistów i Inwalidów Oddział Białystok oraz realizację warsztatów edukacyjnych dla seniorów. (3 891 zł)
  - ROPS/4 - mniejszym zapotrzebowaniem środków na zakupy spożywcze na działania realizowane w ramach zadania, a zabezpieczeniem środków na zakup środków higienicznych, m.in. podkładów i pieluch w związku z planowanym zawarciem porozumienia z Fundacją „Pomóż im” na rzecz Dzieci z Chorobami Nowotworowymi i Hospicjum dla Dzieci. (2 279 zł)
  - ROPS/10 – mniejszym zapotrzebowaniem środków na opłatę najmu pomieszczeń biurowych, a zabezpieczeniem środków na koszty podróży służbowych pracowników ośrodka adopcyjnego oraz odpis na ZFŚS (zadanie finansowane z dotacji budżetu państwa), (1 950 zł)
  - ROPS/12 – mniejszym zapotrzebowaniem środków na wynagrodzenia pracowników, pokrycie kosztów składek społecznych oraz składek funduszu pracy, a zabezpieczeniem środków na usługi dot. m.in. kosztów związanych ze zmianą siedziby jednostki, aktualizacji oprogramowania księgowego oraz przedłużenia licencji oprogramowania do zdalnej obsługi komputerów funkcjonujących w obrębie jednostki oraz szkolenia pracowników. (31 000 zł).

#### **Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych – Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego w Białymstoku**

- o kwotę 5 700 zł – zmiany w planie wynikają z oszczędności jakie szkoła wygospodarowała z usług w internecie, braku pracowników chętnych na szkolenia oraz mniejszym odpisem na ZFŚS Wnioskowane zwiększenie planu przeznaczone zostanie na zapłatę składek ZUS oraz opłat za nieczystości.
- o kwotę 30 000 zł – zmiany w planie dokonuje się w związku z koniecznością dokonania korekty odpisu na ZFŚS.

#### **Park Krajobrazowy Puszczy Knyszyńskiej w Supraślu**

- o kwotę 3 411 zł – zmiany w planie dotyczą zwiększenia w zakresie:
  - Zakupu materiałów i wyposażenia - w związku z niezbędnymi wydatkami na materiały biurowe, środki sanitarne i paliwo do końca 2023r.
 Zmniejszenie dotyczy:
  - Wynagrodzeń bezosobowych: (462 zł) w związku z oszczędnością wydatków w paragrafie,
  - Podróży służbowych krajowych: (249 zł) w związku z oszczędnością wydatków w paragrafie,
  - Kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego: (2 700 zł) w związku z oszczędnością wydatków w paragrafie.

#### **Suwalski Park Krajobrazowy**

- o kwotę 10 211 zł – zmiana w planie pozwoli na pokrycie kosztów zakupów bieżących materiałów i wyposażenia, pozostałych usług oraz usług telefonii komórkowej.

#### **Centrum Edukacji Nauczycieli w Białymstoku**

- o kwotę 12 749 zł – zmian w planie na kwotę 12 748 zł dokonano w celu zabezpieczenia środków na opłacenie umów zleceń obejmujących prace grafika, skład komputerowy, korektę, opinię merytoryczną niezbędną do wydania poradnika dydaktyczno – metodycznego. Ponadto przeniesienia na kwotę 1 zł dotyczącą prawidłowego rozliczenia składek ZUS.

#### **Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku**

- o kwotę 48 800 zł – zmiany w planie wynikają z zaistniałych potrzeb funkcjonowania jednostki i niezbędnych wydatków. Zwiększenie w związku z dofinansowaniem do zakupu okularów korekcyjnych dla pracowników WUP, na wynagrodzenia pracowników WUP, na pokrycie składek społecznych i na pokrycie wydatków na bieżące naprawy.

#### **IV. Zmiany przeznaczenia części rezerwy celowej:**

- w §3 pkt. 2 lit. j na wydatki związane z budżetem obywatelskim w kwocie 500 000 zł dokonano na:
  - pokrycie straty ujemnego wyniku finansowego Szpitala Psychiatrycznego w Choroszczu (400 000 zł).
  - udzielenie dotacji Szpitalowi Wojewódzkiemu im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży na adaptację pomieszczeń na potrzeby Pracowni Tomografii komputerowej, Pracowni Mammografii oraz Pracowni USG (100 000 zł).
- w §3 pkt. 2 lit. c na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w kwocie 1 650 000 zł dokonano na:
  - pokrycie straty ujemnego wyniku finansowego Szpitala Psychiatrycznego w Choroszczu. Samodzielny Publiczny Psychiatryczny Zakład Opieki Zdrowotnej im. dr. S. Deresza w Choroszczu poniósł stratę za 2021 r. w kwocie 16 639 599,46 zł. Po dodaniu do powyższej straty kosztów amortyzacji strata wynosi 13 476 551,14 zł. Samodzielny Publiczny Psychiatryczny Zakład Opieki Zdrowotnej im. dr. S. Deresza w Choroszczu nie pokryje we własnym zakresie poniesionej straty w sposób określony w art. 57 ust. 2 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej – Szpital nie pokryje straty, ze względu na ujemną wartość Funduszu Zakładu. Zgodnie z art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej - „Podmiot tworzący może pokryć stratę netto za rok obrotowy samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w kwocie, jaka nie może zostać pokryta we własnym zakresie przez sp z oż, jednak nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”. Szpital jest w trudnej sytuacji finansowej, co wynika m.in. z wysokiej inflacji, co wpływa na wzrost kosztów funkcjonowania Szpitala. Obecna trudna sytuacja finansowa Szpitala powoduje, iż koniecznym jest dalsze jego wsparcie. Celem zadania jest częściowe pokrycie straty Szpitala w wysokości 1 600 000 zł, co pozwoli na zachowanie ciągłości zabezpieczenia udzielania świadczeń opieki zdrowotnej mieszkańcom województwa podlaskiego.
  - udzielenie dotacji Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej Wojewódzkiemu Szpitalowi Zespolonemu im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku na zakup aparatu USG do oddziału Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej (50 000 zł).

- w §3 pkt. 2 lit. h na wydatki związane z poprawą efektywności energetycznej **w kwocie 1 600 000 zł** dokonano na:
  - udzielenie dotacji Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej Wojewódzkiemu Szpitalowi Zespolonemu im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku na zakup aparatu USG do Oddziału Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej (500 000 zł),
  - udzielenie dotacji Białostockiemu Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie w Białymstoku na dofinansowanie zadania pn. „Zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie pomieszczeń na parterze budynku nr 6 oraz wyposażeniu meblowym na potrzeby Oddziału Onkologii Ginekologicznej” (400 000 zł),
  - udzielenie dotacji Szpitalowi Wojewódzkiemu im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach na wykonanie instalacji systemu sygnalizacji pożarowej (400 000 zł),
  - udzielenie dotacji Szpitalowi Wojewódzkiemu im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży na adaptację pomieszczeń na potrzeby Pracowni Tomografii komputerowej, Pracowni Mammografii oraz Pracowni USG (300 000 zł).

Tabela: Planowane dochody

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	w tym			Po zmianie
						Doch. związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami	Doch. związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami adm. rządowej	Doch. związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jst	
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>20 691 624</b>	<b>-1 650 000</b>	<b>-1 650 000</b>			<b>19 041 624</b>
	01095		Pozostała działalność	3 254 246	-1 650 000	-1 650 000			1 604 246
		2210	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	3 254 246	-1 650 000	-1 650 000			1 604 246
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>456 360</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>			<b>451 360</b>
	71005		Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	20 150	-5 000	-5 000			15 150
		2210	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	20 000	-5 000	-5 000			15 000
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>477 200 872</b>	<b>26 240</b>				<b>477 227 112</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	7 321 740	26 240				7 347 980
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	155 807	26 240				182 047
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>5 045 483</b>	<b>1 960</b>				<b>5 047 443</b>
	85332		Wojewódzkie urzędy pracy	2 542 227	1 960				2 544 187
		2919	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	0	1 600				1 600
		2959	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	43 330	360				43 690
<b>Razem:</b>				<b>942 476 718</b>	<b>-1 626 800</b>	<b>-1 655 000</b>			<b>940 849 918</b>

Tabela: 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	
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>25 687 838</b>	<b>-1 650 000</b>	<b>-1 650 000</b>			<b>24 037 838</b>
	01004		Biura geodezji i terenów rolnych	6 654 240	0				6 654 240
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	717 340	-7 500				709 840
		4410	Podróże służbowe krajowe	50 000	7 500				57 500
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	8 000 000	0				8 000 000
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	25 899	11 453				37 352
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	14 804	6 547				21 351
		4308	Zakup usług pozostałych	481 417	-11 453				469 964
		4309	Zakup usług pozostałych	276 128	-6 547				269 581
	01095		Pozostała działalność	7 533 446	-1 650 000	-1 650 000			5 883 446
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 946 542	-1 650 000	-1 650 000			1 296 542
<b>050</b>			<b>Rybołówstwo i rybactwo</b>	<b>797 000</b>	<b>0</b>				<b>797 000</b>
	05011		Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	797 000	0				797 000
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	432 771	3 325				436 096
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 759	1 425				161 184

	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	8 050	-2 800			5 250
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 950	-1 200			1 750
	4308	Zakup usług pozostałych	13 450	-175			13 275
	4309	Zakup usług pozostałych	4 550	-75			4 475
	4718	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 760	-350			2 410
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 040	-150			890
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>4 821 780</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>		<b>4 816 780</b>
	71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	20 000	-5 000	-5 000		15 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	-5 000	-5 000		0
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>200 267 504</b>	<b>0</b>			<b>200 267 504</b>
	75018	Urzędy marszałkowskie	162 473 380	0			162 473 380
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	566 910	15 000			581 910
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	614 259	-15 000			599 259
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 803 426	30 000			1 833 426
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	330 000	-30 000			300 000
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>8 565 555</b>	<b>-3 750 000</b>			<b>4 815 555</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	8 565 555	-3 750 000			4 815 555
	4810	Rezerwy	8 565 555	-3 750 000			4 815 555
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>43 631 382</b>	<b>26 240</b>			<b>43 657 622</b>
	80116	Szkoły policealne	8 323 265	32 580			8 355 845
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000	2 580			10 580
	4260	Zakup energii	256 796	30 000			286 796
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13 068 088	-23 720			13 044 368
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 940	6 280			28 220
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400	12 748			39 148
	4260	Zakup energii	447 703	-30 000			417 703
	4300	Zakup usług pozostałych	249 684	-12 748			236 936
	80195	Pozostała działalność	13 598 779	17 380			13 616 159



	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 860	-8 860			0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	238 290	1			238 291
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 287	-1			33 286
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	156 107	26 240			182 347
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>97 260 905</b>	<b>3 750 000</b>			<b>101 010 905</b>
	85111	Szpitala ogólne	35 657 731	3 750 000			39 407 731
	4160	Pokrycie ujemnego wyniku finansowego jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 000 000	2 000 000			5 000 000
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	30 339 905	1 750 000			32 089 905
	85153	Zwalczanie narkomanii	30 000	0			30 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000	2 500			3 500
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000	-2 500			16 500
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>15 362 307</b>	<b>0</b>			<b>15 362 307</b>
	85217	Regionalne ośrodki polityki społecznej	4 215 491	0			4 215 491
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 762 357	-25 911			2 736 446
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	481 025	-4 454			476 571
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 037	-635			53 402
	4300	Zakup usług pozostałych	188 145	30 000			218 145
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000	1 000			12 000
	85295	Pozostała działalność	7 039 781	0			7 039 781
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300	-258			42
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	444	23			467
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	249	-224			25
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000	-3 093			2 907
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 207	-67			7 140

		4220	Zakup środków żywności	12 000	3 868			15 868
		4300	Zakup usług pozostałych	45 835	-249			45 586
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>21 388 172</b>	<b>1 960</b>			<b>21 390 132</b>
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	2 276 753	0			2 276 753
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000	2 279			5 279
		4220	Zakup środków żywności	4 000	-2 279			1 721
	85332		Wojewódzkie urzędy pracy	16 307 602	1 960			16 309 562
		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	1 600			1 600
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	43 330	360			43 690
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 000	3 000			20 000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 253 110	34 000			6 287 110
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	429 700	-23 800			405 900
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 029 686	5 800			1 035 486
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	140 884	-16 000			124 884
		4270	Zakup usług remontowych	117 000	6 000			123 000
		4300	Zakup usług pozostałych	136 000	-9 000			127 000
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>2 031 519</b>	<b>0</b>			<b>2 031 519</b>
	85410		Internaty i bursy szkolne	2 010 443	0			2 010 443
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 000	4 300			144 300
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000	-2 000			16 000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 173	-3 000			40 173
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 000	1 400			9 400

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700	-700			0
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>7 240 551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>7 240 551</b>
	85509		Działalność ośrodków adopcyjnych	1 781 761	0	0		1 781 761
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	209 820	-1 500	-1 500		208 320
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 374	-1 000	-1 000		26 374
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 116	2 000	2 000		20 116
		4220	Zakup środków żywności	1 500	500	500		2 000
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	182 303	-1 950	-1 950		180 353
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500	1 200	1 200		3 700
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 814	750	750		18 564
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000	1 000	1 000		7 000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 350	-1 000	-1 000		14 350
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8 963 895</b>	<b>0</b>			<b>8 963 895</b>
	90095		Pozostała działalność	2 828 900	0			2 828 900
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000	500			5 500
		4300	Zakup usług pozostałych	463 178	-500			462 678
<b>925</b>			<b>Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody</b>	<b>5 251 270</b>	<b>0</b>			<b>5 251 270</b>
	92502		Parki krajobrazowe	5 251 270	0			5 251 270
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	461 739	-250			461 489
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 685	-2 000			58 685
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	66 822	-462			66 360
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	177 525	13 022			190 547
		4260	Zakup energii	65 842	-3 000			62 842
		4270	Zakup usług remontowych	45 306	-2 000			43 306
		4300	Zakup usług pozostałych	288 636	500			289 136
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 027	100			15 127

	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000	-849			3 151
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 984	-861			67 123
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 400	-2 700			2 700
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 862	-1 500			5 362
<b>Razem:</b>			<b>1 051 762 129</b>	<b>-1 626 800</b>	<b>-1 655 000</b>		<b>1 050 135 329</b>