



Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Kutnowskiego za 2018 rok

Niniejsze sprawozdanie ma na celu przedstawienie danych dotyczących wykonania dochodów i wydatków budżetu powiatu w podstawowych układach klasyfikacyjnych.

Informacja z wykonania budżetu zapewnia pełną przejrzystość i jawność gospodarki finansowej.

Budżet Powiatu Kutnowskiego został przyjęty uchwałą nr 281/XLV/17 Rady Powiatu w Kutnie z dnia 20 grudnia 2017 roku.

Przyjęte przez Radę Powiatu wielkości planistyczne kształtowały się następująco:

- 1) dochody budżetu w kwocie 111.109.025,70 zł,
- 2) wydatki budżetu w kwocie 111.972.576,72 zł,
- 3) przychody budżetu w kwocie 2.425.596,45 zł,
- 4) rozchody budżetu w kwocie 1.562.045,43 zł.

Analogicznie do poprzednich lat wielokrotnie ulegał on modyfikacji. Dowodem tego było podjęcie uchwał Rady Powiatu oraz zmian inicjowanych przez Zarządu Powiatu, który korzystał z upoważnienia danego przez Radę w zakresie dokonywania przeniesień wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych między rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej. Ponadto konieczność wywoływania uchwał Zarządu wynikała z kompetencji do rozdysponowywania rezerw zgodnie z określonym przez Radę celem.

Podstawowe wartości określające budżet powiatu zmieniły się w porównaniu do tych przyjętych na 2018 rok w uchwale budżetowej.

Odzwierciedleniem tego stanu jest poniższe zestawienie:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r	Zmiany +(-)	Plan na dzień 31.12.2018 r	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% wykonania
I	Dochody	111 109 025,70	9 917 764,62	121 026 790,32	117 477 794,02	97,07
	Dochody bieżące	108 384 374,51	7 424 815,96	115 809 190,47	114 560 106,74	98,92
	Dochody majątkowe	2 724 651,19	2 492 948,66	5 217 599,85	2 917 687,28	55,92
II	Wydatki	111 972 576,72	14 110 670,27	126 083 246,99	117 934 246,23	93,54
	Wydatki bieżące	104 585 432,57	9 109 614,80	113 695 047,37	109 079 802,89	95,94
	Wydatki majątkowe	7 387 144,15	5 001 055,47	12 388 199,62	8 854 443,34	71,47
	Nadwyżka-deficyt (I - II)	-863 551,02	-4 192 905,65	-5 056 456,67	-456 452,21	9,03

III	Przychody	2 425 596,45	4 192 905,65	6 618 502,10	6 618 502,10	100,00
IV	Rozchody	1 562 045,43	0,00	1 562 045,43	1 562 045,43	100,00

Rozpatrując globalnie budżet powiatu w perspektywie całego roku, to odnotowano jego wzrost. Główny wpływ na zwiększenie dochodów budżetu miało przypisanie dodatkowych środków z budżetu państwa zarówno z zakresu zadań bieżących jak i inwestycyjnych.

Współpraca z samorządami lokalnymi zaowocowała w zakresie współfinansowania zadań inwestycyjnych na drogach.

Tytułem podsumowania należy dodać, że ostateczne rozliczenie budżetu 2018 roku, dzięki przede wszystkim racjonalizacji wydatków, a także zmian w zakresie planowanych inwestycji odnotowało pozytywny wynik, gdyż uzyskano ponadplanową nadwyżkę. Konsekwencją rozliczenia budżetu uwzględniając przychody i rozchody budżetu z 2018 roku było wygenerowanie tzw. „wolnych środków” w kwocie 4.600.004,46 zł.

Zbiorcze zestawienie przychodów i rozchodów budżetu powiatu przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

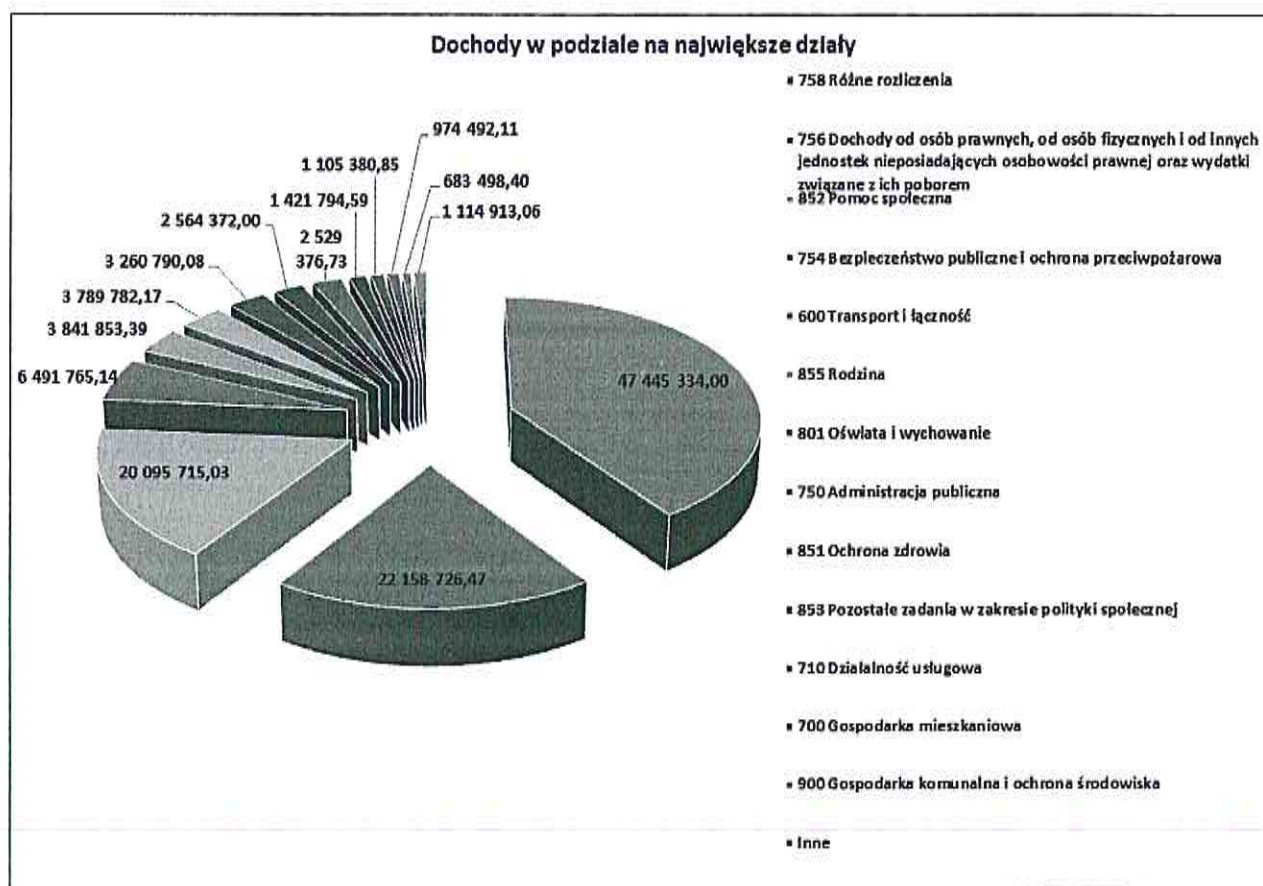
Przyczyny zmian budżetu podyktowane były m.in. otrzymaniem decyzji o ostatecznych kwotach dotacji celowych jak również dodatkowymi decyzjami Wojewody zwiększającymi i zmniejszającymi dotacje celowe na zadania zlecone, subwencji, rozwiązywaniem rezerw na uzupełnienie wydatków, porozumieniami między jednostkami samorządu terytorialnego dotyczącymi realizacji wspólnych zadań, dostosowaniem planu do zachodzących w ciągu roku zmian oraz zmian w pozostałych dochodach i wprowadzaniem korekt w zadaniach inwestycyjnych. Jak wynika z powyższego zestawienia dochody ogółem budżetu Powiatu Kutnowskiego zrealizowane zostały w 97,07%, w tym: dochody bieżące w 98,92%, dochody majątkowe 55,92% w stosunku do wykonania dochodów ogółem.

DOCHODY

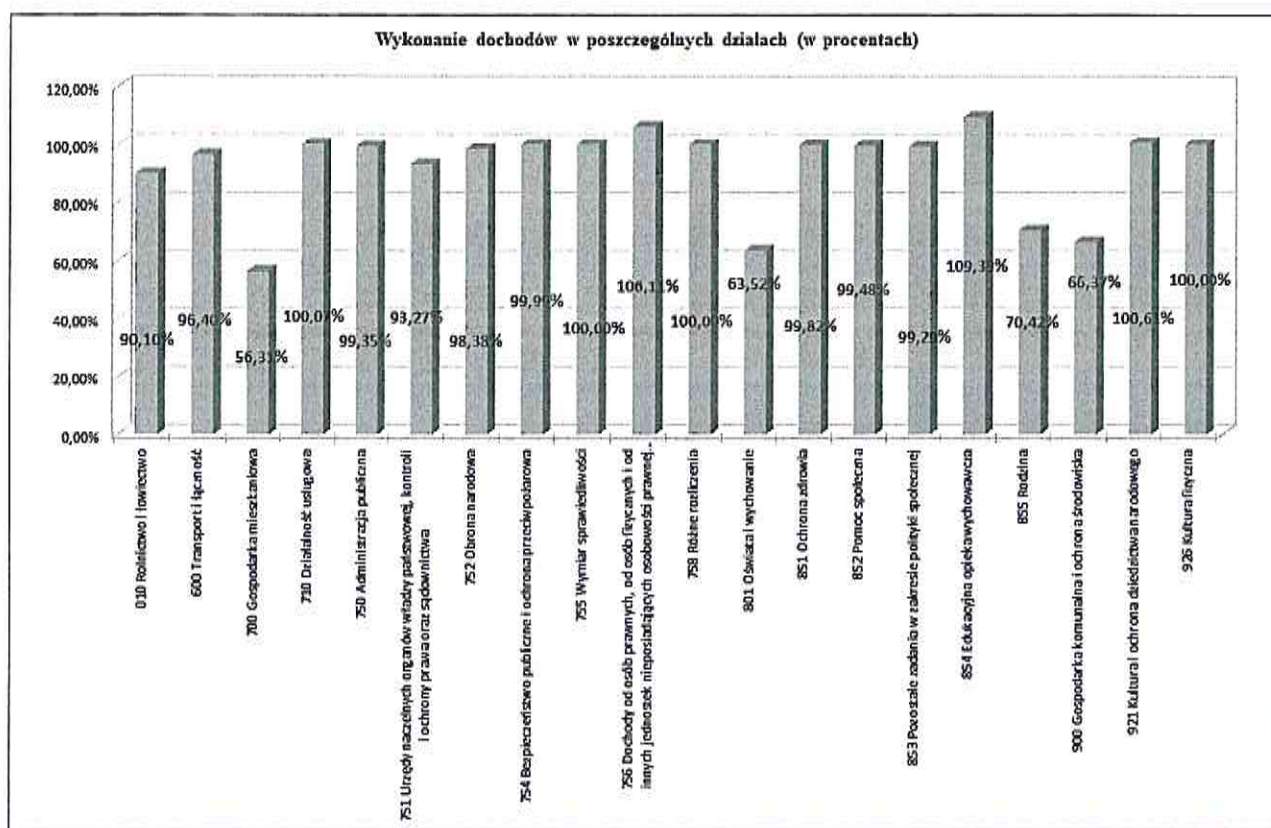
Struktura zrealizowanych dochodów w 2018 roku przedstawia się następująco:

- dochody bieżące zrealizowano na kwotę 114.560.106,74 zł,
- dochody majątkowe zrealizowano na kwotę 2.917.687,28 zł.

Wykonanie poszczególnych rodzajów dochodów obrazuje załącznik Nr 1.



Największym kwotowo działem przynoszącym dochody są: dz. 758 - Różne rozliczenia z kwotą 47.445.334,00 zł, co stanowiło 100,00% wykonania, następnie dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, co stanowiło 22.158.726,47 zł, co stanowiło 106,11% oraz dz. 852 - Pomoc społeczna 20.095.715,03 zł czyli 99,48 % wykonania dochodów.



Największe procentowo wykonanie stanowiły działy 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza 109,39 % oraz 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 106,11 %.

Zadłużenie i wskaźniki ostrożnościowe

Poniższa tabela prezentuje parametry budżetowe związane z zadłużeniem Powiatu Kutnowskiego wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Wyszczególnienie	2018 r
1.	Stan zadłużenia (wg stanu na dzień 31.12.2018 r)	5 159 166,13
1.1.	Kredyty	5 159 166,13
1.2.	Pożyczki	0,00
1.3.	Obligacje	0,00
1.4.	Zobowiązania wymagalne	0,00
2.	Obsługa zadłużenia	1 740 279,32
2.1.	Rozchody	1 562 045,43
2.1.1.	Splata kredytu	1 562 045,43
2.1.2.	Splata pożyczki	0,00
2.2.	Odsetki	178 233,89
3.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	
3.1.	Wskaźnik poziomu zadłużenia	4,39
3.2.	Wskaźnik obsługi zadłużenia	1,48

Na obsługę zadłużenia w 2018 roku wyasygnowano środki w wysokości 178.233,89 zł. Wskaźnik poziomu zadłużenia (zadłużenie w relacji do dochodów) wg stanu na koniec 2018 roku wyniósł 4,39%. Wskaźnik obsługi zadłużenia (obsługa zadłużenia w relacji do dochodów) na koniec 2018 roku wyniósł 1,48%.

Gromadzone przez jednostki samorządu terytorialnego dochody budżetowe klasyfikowane są również według kryteriów ustawowych, zawartych m.in w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2018 r., poz. 1530 ze zm.).

Zgodnie z ustawowym podziałem, w 2018 r. wykonane zostały dochody:

Dochody na zadania z zakresu administracji rządowej

Dochody w rozdz. 75045 zaplanowano na kwotę 7.980,00 zł, a zrealizowano w kwocie **7.980,00 zł**, tj.: 100,00% wg wielkości zapotrzebowania.

Dotację otrzymano na podstawie porozumienia zawartego z Wojewodą Łódzkim na kwalifikację wojskową.

W rozdz. 80195 zaplanowano kwotę 31.200,00 zł, zrealizowano na kwotę **17.863,57 zł**, tj.: 57,26% planu. Środki pozyskano z Ministerstwa Edukacji Narodowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem".

Dochody na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Tak jak w latach poprzednich powiat współpracował z gminnymi jednostkami samorządu terytorialnego, co zaowocowało przypisaniem w planie dochodów w formie dotacji środków na zadania bieżące. Zgodnie z obowiązującymi przepisami wymagało to zawarcia stosownych porozumień (umów). Zakres zadań objętych dofinansowaniem w ramach dotacji na zadania bieżące od lat obejmuje te same dziedziny.

Dochody zrealizowano na ogólną kwotę **99.015,75 zł**, tj.: 100,94% planu, w tym w rozdz. 80115 z tytułu zwrotu wydatków poniesionych na wynagrodzenia i pochodne prezesa ZNP pozyskano dochody w kwocie ogółem 55.374,75 zł, w tym od:

Miasto Kutno 46.050,89 zł,

Gmina Krzyżanów 5.408,88 zł,

Gmina Strzelce 1.497,93 zł,

Gmina Łanięta 2.417,05 zł.

W rozdz. 80195 z tytułu prowadzenia Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo Pożyczkowej zrealizowano dochody na kwotę 43.641,00 zł, tj.: 100,00% planu, w tym od:

Miasta Kutno 25.623,00 zł,

Gminy Krzyżanów 1.860,00 zł,

Gminy Nowe Ostrowy 3.402,00 zł,

Gminy Strzelce 1.913,00 zł,

Gminy Krośnice 6.326,00 zł,

Gminy Oporów 903,00 zł,

Gminy Kutno 3.614,00 zł.

Dochody własne

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Środki finansowe wykonane w ramach rozdz. 01027 w kwocie **85.622,71 zł** stanowiące 87,89% planu otrzymane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, przeznaczone zostały na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

Ponadto uzyskano dochody w kwocie **862,88 zł** z tytułu zwrotu nadpłaty osoby indywidualnej.

Dział 600 - Transport i łączność

Dochody w tym dziale zaplanowano na kwotę ogółem 1.574.475,00 zł, zrealizowano na kwotę **1.428.083,93 zł**, co stanowi 90,70% planu.

W rozdz. 60014 zrealizowano dochody w kwocie 1.386.272,30 zł, w tym dochody w kwocie 38.130,00 zł pozyskano z tytułu nieterminowego wykonania dokumentacji projektowej dla zadania pn.: "Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej Nr 2120E Żychlin-Grzybów-Zalesie", dochody w kwocie 1.292.600,00 zł osiągnięto z tytułu rozliczenia projektu pn.: „Budowa i przebudowa dróg w gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego - etap III" realizowanego we współpracy ze Związkiem Gmin Regionu Kutnowskiego, dochody w kwocie 55.542,30 zł stanowią dotację celową z Gminy Kutno na współfinansowanie zadań w zakresie remontów związanych z poprawą stanu dróg powiatowych w ramach poniższych zadań:

- 1) Remont drogi powiatowej Nr 2124E Oporów Kolonia – Kutno;
- 2) Remont drogi powiatowej Nr 2164E Kutno (ul. Nowowiejska) – Antoniew – Witonia.

W rozdz. 60095 - Pozostała działalność dochody zrealizowano z tytułu usuwania pojazdów z dróg powiatowych, odsetek od nieterminowych płatności oraz z wpływów z różnych dochodów na kwotę **41.811,63 zł**, tj.: 22,22% planu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Dochody z tytułu trwałego zarządu, użytkowania i służebności zrealizowano na kwotę 31.100,89 zł, tj.: 99,92%, opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości to kwota 1.639,44 zł, wpływy z tytułu kary umownej za nieterminowe wykonanie operatu szacunkowego to kwota 6.142,36 zł.

Z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych zrealizowano dochody na kwotę 293.557,09 zł, tj.: 104,25% planu. Dochody zrealizowały następujące placówki:

Bursa Nr 1 w Kutnie – 9.188,22 zł,

Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kutnie – 1.266,34 zł,

POW „Tęcza” Kutno - 8.239,44 zł,

POW Franciszków – 3.056,18 zł,

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Żychlinie – 84.910,34 zł,

Starostwo Powiatowe – 44.471,79 zł,

Zespół Szkół Nr 1 – 79.297,35 zł,

Zespół Szkół Nr 2 – 1.011,97 zł,

Zespół Szkół Nr 3 – 11.836,58 zł,

Zespół Szkół Nr 4 – 2.300,00 zł,

Zespół Szkół w Żychlinie – 5.632,09 zł,

Dom Pomocy Społecznej w Kutnie, ul. Oporowska 27 - 203,25 zł,

Dom Pomocy Społecznej w Kutnie, ul. Krzywoustego 11 - 203,25 zł,

I Liceum Ogólnokształcące w Kutnie - 33.724,41 zł,

II Liceum Ogólnokształcące w Kutnie - 7.690,88 zł,

Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 1 w Kutnie - 525,00 zł.

Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych płatności to kwota 196,37 zł, natomiast wpływy z różnych dochodów stanowią kwotę 3.140,64 zł.

Z tytułu prowadzenia zadań z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa zrealizowano dochody na kwotę 464.255,22 zł, tj.: 94,87% planu.

Dział 710 – Działalność usługowa

Dochody za udostępnienie dokumentów, usługi ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej zrealizowano na kwotę 490.726,74 zł, tj.: 100,15%, z tytułu wpływów z różnych dochodów osiągnięto kwotę 5.472,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody tego działu zrealizowano na ogólną kwotę **2.181.290,08 zł**, tj.: 99,24% planu, w tym z tytułu opłat komunikacyjnych to kwota 2.081.374,75 zł, tj.: 99,38% planu. Ponadto dochody stanowią opłaty za wydane licencje i zaświadczenia dla przewoźników, za wydanie zezwoleń na kierowanie pojazdem uprzywilejowanym, zezwoleń na przejazd pojazdem ponadnormatywnym, opłaty za wydanie licencji oraz za dzienniki budowy i karty wędkarskie.

Dochody z tytułu kar i grzywien wynikających z umów zrealizowano na kwotę 6.230,02 zł, z opłat za koncesje i licencje na kwotę 9.495,00 zł.

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

nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dochody zrealizowano na kwotę **22.158.726,47 zł**, tj.: 106,11% planu, w tym dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego zrealizowano na kwotę 121.909,44 zł, tj.: 103,59% planu, z tytułu opłat za wydanie prawa jazdy osiągnięto dochody w kwocie 274.375,00 zł, tj.: 95,41% planu, z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 20.556.041,00 zł, tj.: 106,35% planu, a z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 1.200.448,87 zł, tj.: 104,39% planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Zdecydowanie największym pod względem wysokości źródłem dochodów w budżecie powiatu otrzymywanym z budżetu państwa jest subwencja ogólna.

Dochód ten bezpośrednio przekazywany był przez Ministerstwo Finansów i tak jak co roku odnotowano jego 100,00% realizację, uzyskując **47.445.334,00 zł**, w tym dochody z części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 35.385.328,00 zł, tj.: 100,00% planu, z części wyrównawczej subwencji ogólnej w kwocie 6.098.473,00 zł, tj.: 100,00% planu, a z części równoważącej subwencji ogólnej w kwocie 5.452.462,00 zł, tj.: 100,00% planu. Z tytułu odsetek bankowych wypracowano dochody na ogólną kwotę 171.622,99 zł, tj.: 100,95% planu.

Zgodnie z zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, oprócz tych

wspomnianych wyżej, przewiduje się również kolejne źródło także w formie subwencji – środki z budżetu państwa tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej. W wyniku podziału tej rezerwy celowej, do budżetu został przypisany i przekazany w pełnej wysokości dochód na poziomie 332.474,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale zrealizowano na ogólną kwotę **3.122.727,06 zł**, tj.: 62,91% planu, w tym między innymi z tytułu opłat za wydane dokumenty oraz z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego i terminowe odprowadzenia składek ZUS, wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, wpływu środków pozostałych na rachunku dochodów własnych, które jednostka ma obowiązek przekazać na dochody budżetu powiatu.

Ponadto Powiat otrzymał dotację w kwocie 19.510,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych na lata 2017-2019 - "Aktywna tablica". Dochody zrealizowano w kwocie 19.509,38 zł, tj.: 100,00% planu.

Dotację w kwocie 14.480,00 zł otrzymano na zakup nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do biblioteki szkolnej w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa. Środki wykorzystano w 100,00%.

Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej stanowią dochód w kwocie 19.586,82 zł.

Z tytułu realizacji zadań z udziałem środków z Unii Europejskiej zrealizowano dochody na kwotę 2.984.677,49 zł, tj.: 61,40% planu.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Dochody w tym dziale zrealizowano na kwotę **128,83 zł**, tj.: 100,65% planu z tytułu wpływów z różnych dochodów.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody zrealizowano na ogólną kwotę **20.087.040,09 zł**, tj.: 99,48% planu, w tym z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej zrealizowano dochody na kwotę 13.503.715,36 zł, tj.: 100,37% planu. Powyższe dochody zrealizowały następujące jednostki:

DPS w Kutnie, ul. Oporowska 2.908.542,06 zł,

DPS w Kutnie, ul. Krzywoustego 2.201.565,01 zł,

DPS Pniewo 2.366.810,39 zł,

DPS Wojszyce 3.082.876,91 zł,

DPS Wola Chruścińska 2.943.920,99 zł.

Dotacja państwa na realizację zadań własnych prowadzonych przez powiat, tj.: prowadzenia domów pomocy społecznej to 6.174.035,00 zł.

Wypracowane dochody w kwocie 400.880,22 zł tj.: 71,73% planu stanowi dotacja celowa na realizację projektów z udziałem środków europejskich, w tym: pn. "Rodzina razem - wsparcie pieczy zastępczej w powiecie kutnowskim" w kwocie 101.064,18 zł oraz pn.: "Lepsza przyszłość" w kwocie 299.816,04 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody zrealizowano na ogólną kwotę **944.581,51 zł**, tj.: 98,94% planu, w tym między innymi z tytułu realizacji zadań PFRON to kwota 67.874,00 zł, dochody z tytułu realizacji zadań Funduszu Pracy stanowią kwotę 606.300,00 zł, dochody z tytułu refundacji dodatków do wynagrodzeń wypracowano w kwocie 157.298,18 zł, dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami to kwota 395,55 zł, z tytułu umieszczenia dziecka w Warsztatach Terapii Zajęciowej zrealizowano dochody na kwotę 3.688,00 zł od powiatu łączyckiego. Wykonano dochody w kwocie 2.670,00 zł z tytułu opłat dotyczących wniosków o wydanie zezwolenia na wykonywanie pracy codzodziemcom, a kwota 88.130,00 zł to dochody wypracowane w związku z wydawaniem oświadczeń o powierzeniu wykonywania pracy cudzodziemcom.

Dochody w kwocie 17.432,30 zł pozyskano na realizację projektu z udziałem środków europejskich pn. "Rodzina razem - wsparcie pieczy zastępczej w powiecie kutnowskim".

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody zrealizowano na ogólną kwotę **355.797,53 zł**, tj.: 89,20% planu, w tym z tytułu odpłatności za posiłki uczniów w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym Nr 2 w Kutnie to kwota 30.544,00 zł, z tytułu odpłatności za pobyt w Bursie Nr 1 w Kutnie dochody stanowią kwotę 224.853,20 zł oraz z tytułu opłat za pobyt w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Żychlinie to kwota 94.793,00 zł.

Dochody w kwocie 4.421,46 zł pozyskano z tytułu wpływów z różnych dochodów.

Dział 855 - Rodzina

Dochody zrealizowano na ogólną kwotę **2.749.847,59 zł**, tj.: 102,45% planu, w tym między innymi z tytułu umieszczenia dzieci w rodzinach zastępczych z powiatu kutnowskiego przez inne jednostki samorządu terytorialnego to 911.442,51 zł, tj.: 105,91% planu, za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych od innych jednostek samorządu terytorialnego pozyskano dochody na kwotę 1.596.752,32 zł, tj.: 100,62% planu. Dotacje w kwocie 51.615,00 zł pozyskano z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatu, tj. zatrudnianie koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w ramach realizacji programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Dotacje wykorzystano w 100,00%.

Dochody z tytułu otrzymanych darowizn wypracowano w kwocie 8.989,95 zł.

Dochody w kwocie 170.938,55 zł, tj.: 99,27% planu pozyskano na realizację projektu z udziałem środków europejskich pn. "Rodzina razem - wsparcie pieczy zastępczej w powiecie kutnowskim".

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale to kwota ogółem **683.498,40 zł**, tj.: 66,37% planu, w tym z tytułu opłaty na ochronę środowiska osiągnięto dochody w kwocie 663.714,49 zł, z tytułu grzywny i innych kar pieniężnych osiągnięto dochody w kwocie 3.783,91 zł.

Dochody w kwocie 16.000,00 zł pozyskano z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach dofinansowania zadań związanych z usuwaniem pojazdów wycofanych z eksploatacji.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w tym dziale wykonano w kwocie ogółem **2.506,00 zł**, tj.: 100,16% planu, w tym w kwocie 2.464,00 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji przez Fundację Nowoczesny Konin oraz odsetki od nieterminowych płatności w kwocie 42,00 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Dochody w kwocie **212,00 zł** wykonano z tytułu odsetek naliczonych za rozwiązanie umowy od Fundacji ABI.

Dochody własne majątkowe

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Dochody w tym dziale zrealizowano na ogólną kwotę **20.780,00 zł** z tytułu uzyskanych środków z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na zadania określone w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych.

Dział 600 – Transport i łączność

Dochody zrealizowano na ogólną kwotę **2.413.769,46 zł**, tj.: 100,11% planu, w tym z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez:

- Gminę Żychlin 1.710.575,90 zł,
- Gminę Kutno 266.072,24 zł,
- Gminę Strzelce 190.000,00 zł

na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

Dochody w kwocie 80.767,57 zł to środki pozyskane z tytułu sprzedaży drewna oraz ze spłaty należności zasądzonych wyrokiem sądu.

Kwota 166.353,75 zł to środki pozyskane z Urzędu Marszałkowskiego, pochodzące z tytułu wyłączania z produkcji gruntów rolnych, na zadania określone w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych. Przekazana dotacja przeznaczona była na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych (Łanięta - Imielno - Ostrowy - Dąbrowice).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na zaplanowaną kwotę 750.000,00 zł zrealizowano dochody w wysokości **9.131,40 zł**, tj. 1,22% planu z tytułu wykupu lokalu mieszkalnego. Nie zrealizowano zaplanowanych dochodów w kwocie 750.000,00 zł związanych ze sprzedażą nieruchomości w Kutnie przy ul. Bitwy pod Kutnem w związku z faktem, że do przetargu nie przystąpił żaden uczestnik.

Dział 750 - Administracja publiczna

Dochody w kwocie **177.202,42 zł** otrzymano z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu realizacji projektu pn.: „Rozwój e-usług publicznych na terenie powiatu kutnowskiego poprzez przeprowadzenie kompleksowej modernizacji i rozbudowy infrastruktury teleinformatycznej Starostwa Powiatowego w Kutnie oraz digitalizacji części zasobu geodezyjnego i kartograficznego”.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Dochody wykonane w kwocie **216,00 zł** stanowią wpływy ze zbycia praw majątkowych.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody zrealizowano na ogólną kwotę **2.688,00 zł** z tytułu sprzedaży składników majątkowych.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody zrealizowano na kwotę **80.000,00 zł** w związku z pozyskaniem środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie zakupu samochodu dla Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Żychlinie.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Na kwotę **201.900,00 zł** wykonanych dochodów składają się środki pozyskane z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach dofinansowania kosztów realizacji budowy boiska wielofunkcyjnego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym Nr 1 w Kutnie.

Dochody na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

W wyniku dokonywanych zmian na koniec 2018 r. wielkości planowane do realizacji zadań z zakresu administracji rządowej kształtowały się następująco:

Dz.	Rozdz.	Plan na 2018 r	Zmiany +(-)	Plan na dzień 31.12.2018 r	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r
700	70005	64 618,00	107 455,00	172 073,00	165 328,70
710	71012	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00
710	71015	387 803,00	71 386,00	459 189,00	459 182,11
750	75011	179 180,00	0,00	179 180,00	179 180,00
	75045	19 000,00	-280,00	18 720,00	18 719,50
751	75109	0,00	66 514,00	66 514,00	62 036,09
752	75212	4 000,00	0,00	4 000,00	3 099,09
	75295	0,00	51 681,00	51 681,00	51 681,00
754	75411	6 079 840,00	377 796,00	6 457 636,00	6 457 423,14
	75414	18 000,00	0,00	18 000,00	17 862,00
	75478 bieżące	0,00	4 480,00	4 480,00	4 480,00
	75478 majątkowe	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
755	75515	250 416,00	0,00	250 416,00	250 415,76
801	80153	0,00	40 903,00	40 903,00	21 183,70
851	85156	2 948 500,00	-414 671,00	2 533 829,00	2 529 247,90
853	85205	0,00	8 460,00	8 460,00	8 458,94
	85321	288 989,00	107 137,00	396 126,00	396 049,64
	85334	0,00	41 846,00	41 846,00	41 845,44
	85395	0,00	36 630,00	36 630,00	36 630,00
855	85504	0,00	59 529,00	59 529,00	56 180,00
	85508	880 936,00	81 283,00	962 219,00	949 868,19

	85510	24 905,00	8 983,00	33 888,00	33 886,39
	Ogółem	11 296 187,00	661 132,00	11 957 319,00	11 904 757,59

Dotacje na zadanie zlecone - bieżące

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody w formie dotacji celowej zrealizowano na ogólną kwotę **165.328,70 zł**, tj.: 96,08% planu zgodnie z zapotrzebowaniem na środki finansowe.

Dział 710 – Działalność usługowa

Dotacje celowe zrealizowano na ogólną kwotę **609.182,11 zł**, tj.: 100,00% planu, w tym na zadania z zakresu geodezji i kartografii kwotę 150.000,00 zł i na zadania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego kwotę 459.182,11 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dotacje zrealizowano w kwocie **197.899,50 zł**, tj.: 100,00% planu, w tym 179.180,00 zł na realizację zadań Skarbu Państwa przez Powiat oraz 18.719,50 zł na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej.

Dział 751 - Urzędy naczelnych

Dochody zrealizowane w tym dziale w kwocie **62.036,09 zł**, tj.: 93,27% planu dotyczą otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów w 2018 roku do organów jednostek samorządu terytorialnego.

Dział 752 - Obrona narodowa

W planie uwzględniono kwotę ogółem 55.681,00 zł, wykorzystano środki w kwocie **3.099,09 zł**, tj.: 77,48% planu na przeprowadzenie ćwiczeń z obrony cywilnej na terenie miasta Kutno pod kryptonimem „Sklęczki 1”. Zaplanowane dochody w kwocie **51.681,00 zł** wykorzystano w 100% na zakup wyposażenia osobistego i ochronnego dla funkcjonariuszy Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej w Kutnie zgodnie z decyzją Wojewody Łódzkiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **6.479.765,14 zł**, tj.: 99,99% planu, w tym na zadania realizowane przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Kutnie wykonano

dochody w kwocie 6.457.423,14 zł, na działania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych zrealizowano dochody w kwocie 4.480,00 zł oraz na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej zrealizowano dochody w kwocie 17.862,00 zł.

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości

Dochody osiągnięto w kwocie **250.415,76 zł**, tj.: 100,00% planu na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Dochody w kwocie ogółem **21.183,70 zł**, tj. 51,79% wykonano z tytułu wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowania kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne zgodnie z postanowieniami ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia bezrobotnych, dzieci i młodzieży to kwota **2.529.247,90 zł**, tj.: 99,82% planu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zrealizowano dochody w kwocie **8.458,94 zł**, tj. 99,99% planu na realizację programów oddziaływań korekcyjno – edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dotacje na realizację zadań przez Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności to kwota **396.049,64 zł**, tj.: 99,98% planu.

W omawianym okresie sprawozdawczym powiat uzyskał dotację w kwocie **41.845,44 zł**, tj.: 100,00% planu zgodnie z ustawą o repatriacji na utworzenie stanowiska pracy i aktywizację zawodową repatriantki.

Ponadto zrealizowano dochody w kwocie **36.630,00 zł**, tj.: 100,00% planu na realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Polaka.

Dział 855 - Rodzina

Dotację w kwocie 59.529,00 zł pozyskano na realizację rządowego programu "Dobry start,,, wykonano w kwocie **56.180,00 zł**, tj.: 94,37% zgodnie z zapotrzebowaniem.

W związku z przepisami ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci przypisano także w budżecie dotację z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego na dziecko umieszczone w rodzinie zastępczej oraz rodzinnym domu dziecka i na realizację dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

W powiecie dofinansowaniem tym objęto dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych, z planowanej kwoty 962.219,00 zł zapotrzebowano **949.868,19 zł**, tj. 98,72 % oraz dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych typu rodzinnego, z planowanej kwoty 33.888,00 zł zapotrzebowano **33.886,39 zł**, tj. 100%.

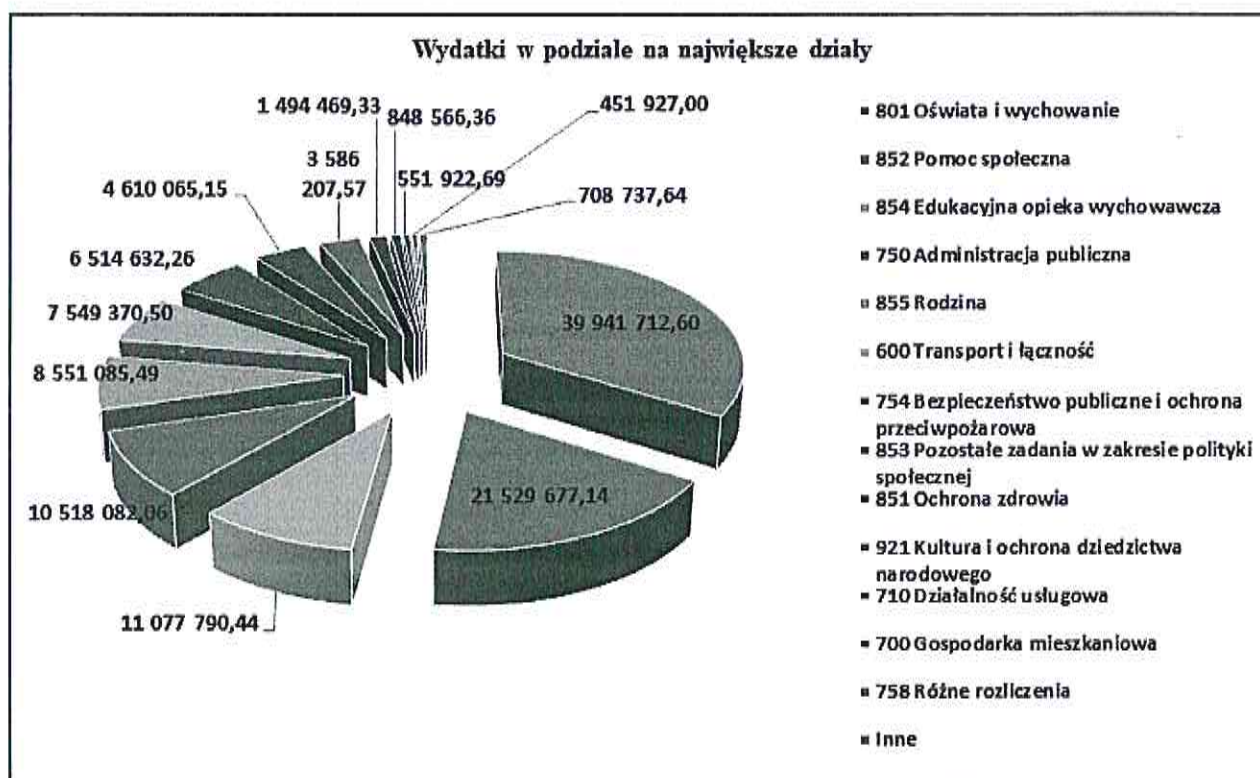
Dotacje na zadanie zlecone - majątkowe

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowano dochody w kwocie **12.000,00 zł**, tj. 100,00% planu na doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych prowadzonych przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Kutnie, związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

WYDATKI

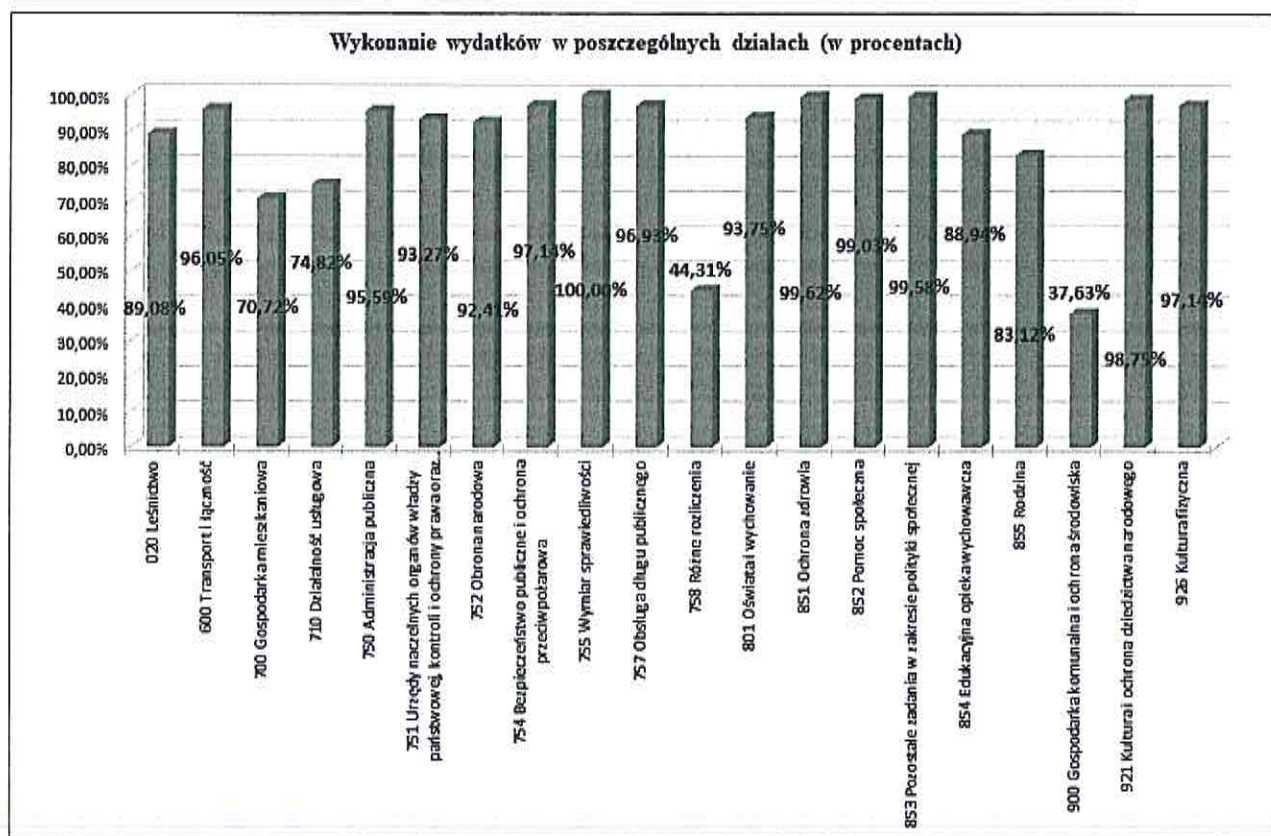
Planowane do realizacji w 2018 roku wydatki budżetowe stanowiły kwotę **126.083.246,99 zł**. Na koniec 2018 roku wykonane zostały na ogólną kwotę 117.934.246,23 zł, co stanowi 93,54% planu rocznego, w tym wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 109.079.802,89 zł, a wydatki majątkowe 8.854.443,34 zł.



Największe wydatki występują w działach 801 - Oświata i wychowanie 39.941.712,60 zł (93,75%) oraz 852 - Pomoc społeczna 21.529.677,14 zł (99,03%).

Strukturę zrealizowanych wydatków według rodzajów przedstawia poniżej zamieszczona tabela.

Wyszczególnienie	Plan na 2018 r	Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika % 4:3
1	2	3	4	5
Wynagrodzenia i pochodne	66 146 530,00	70 756 978,62	70 425 764,29	99,53
Realizacja zadań statutowych	21 718 757,40	24 693 072,26	22 892 906,73	92,71
Dotacje	8 019 534,00	7 606 653,68	7 156 119,66	94,08
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 186 263,00	4 684 021,97	4 599 940,24	98,20
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	3 120 478,17	5 770 450,84	3 826 838,08	66,32
Obsługa długu	393 870,00	183 870,00	178 233,89	96,93
Majątkowe	7 387 144,15	12 388 199,62	8 854 443,34	71,47
Razem	111 972 576,72	126 083 246,99	117 934 246,23	93,54



Największe wykonanie stanowiły działy 755 - Wymiar sprawiedliwości 100,00%, 851 - Ochrona zdrowia 99,62% oraz 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 99,58%.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan: 98.416,00 zł

Wykonanie: 87.672,55 zł, co stanowi 89,08% planu.

W rozdz. 02001 - Gospodarka leśna w 2018 roku planowana kwota na wypłaty ekwiwalentów dla rolników, związanych ze zmianą przeznaczenia gruntów rolnych na uprawę leśną wynosiła 97.416,00 zł. Środki pochodziły z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, z których to wykorzystano kwotę **86.772,55 zł**, co stanowiło 89,02% w stosunku do planu. Ponadto na planowaną kwotę 1.000,00 zł wydatkowano **900,00 zł** na wykonanie gleboznawczej klasyfikacji gruntów zalesionych.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan: 7.859.985,00 zł

Wykonanie: 7.549.370,50 zł, co stanowi 96,05% planu.

W rozdz. 60014 w 2018 roku zaplanowano wydatki w kwocie 7.717.639,00 zł, na dzień

31.12.2018 roku zrealizowano wydatki na kwotę **7.498.897,73 zł**, co stanowi 97,17% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - **14.499,56 zł**,
- wydatki statutowe - **2.292.589,59 zł**,
- dotacje na zadania bieżące - **32.363,98 zł**,
- wydatki majątkowe - **5.159.444,60 zł**.

W ramach wydatków na wynagrodzenia zawarto umowy z osobami fizycznymi na nadzór nad wykonaniem remontów cząstkowych nawierzchni oraz przeprowadzeniem przeglądów dróg i wykonaniem corocznych przeglądów obiektów mostowych.

W ramach wydatków statutowych zakupiono mieszankę mineralno asfaltową na gorąco w kwocie 592.961,82 zł i na zimno na kwotę 38.523,60 zł, zakupiono znaki drogowe i urządzenia do ich montażu na kwotę 10.009,74 zł, wykonano remont przepustów, renowację oznakowania pionowego, remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych dróg powiatowych na kwotę 984.872,23 zł, oraz inne remonty na drogach na ogólną kwotę 206.538,80 zł, poniesiono wydatki związane z utrzymaniem zadrzewienia, konserwacją nawierzchni dróg powiatowych emulsją i grysami, zimowym utrzymaniem dróg, utylizacji zwierząt padłych w pasach dróg powiatowych, utrzymania terenów zielonych w pasach dróg powiatowych, dokonano usunięcia nadmiaru gruntu z poboczy dróg powiatowych, oczyszczono rowy z namułu z profilowaniem dna i skarp na łączną kwotę 319.652,33 zł.

Na bieżące utrzymanie dróg powiatowych przekazano dotacje dla:

- Gminy Łanięta 3.123,00 zł,
- Gminy Bedlno 5.303,65 zł,
- Gminy Dąbrowice 4.252,00 zł,
- Gminy Krzyżanów 3.219,00 zł,
- Gminy Żychlin 9.508,17 zł,
- Gminy Nowe Ostrowy 6.958,16 zł.

W ramach wydatków majątkowych realizowano następujące zadania:

- Budowa kanalizacji deszczowej w drodze powiatowej Nr 2109E Dobrzelin-Grabów wraz z włączeniem do istniejącego rowu przydrożnego - 120.717,85 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej Nr 2136E Raciborów - Strzelce - granica gminy Oporów - 532.144,47 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej Nr 2161E Kutno, ul. Lotnicza - Łąkoszyn - Szewce Owsiane - 19.680,00 zł,

- Modernizacja drogi powiatowej Nr 2172E Nowe - Marynin - Zalesie - 488.572,18 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej Nr 2185E Niedrzaków - Długolęka - 387.490,80 zł,
- Montaż drogowych (stalowych) barier energochłonnych w pasach dróg powiatowych - 54.735,00 zł,
- Opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację/przebudowę dróg powiatowych - 17.097,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2120E Żychlin - Grzybów - Zalesie - 3.539.007,30 zł.

W rozdz. 60095 - Pozostała działalność zrealizowano wydatki na kwotę **50.472,77 zł**, co stanowi 35,46% planu. Na zakup druków i formularzy tj.: licencji na krajowy transport drogowy osób i rzeczy, zaświadczeń na przewozy drogowe na potrzeby własne i wypisy, zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób, zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego osób i rzeczy, legitymacji instruktorów nauki jazdy, zezwoleń na przejazd pojazdów nienormatywnych poniesiono wydatki w kwocie ogółem 1.535,04 zł. Na usuwanie pojazdów z dróg w trybie art. 130a ust. 1 i 2 ustawy Prawo o ruchu drogowym, na wyceny wartości rynkowej przez uprawnionego rzeczoznawcę, koszty przesyłek, abonament rozszerzonej wersji Portalu Starosty wydatkowano kwotę 48.204,48 zł. Ponadto poniesiono wydatki na pokrycie kosztów za czynności egzekucyjne na kwotę 328,93 zł, oraz na opłaty do wniosków o orzeczenie przepadku pojazdów usuniętych z dróg i nieodebranych przez właścicieli w ustawowym terminie na kwotę 404,32 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan: 780.395,00 zł

Wykonanie: 551.922,69 zł, co stanowi 70,72% planu.

Jednostka		Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe
POW „Tęcza” Kutno		12 047,45	0,00	12 047,45
Starostwo Powiatowe	w tym: wydatki zlecone	165 328,70	106 032,25	59 296,45
	wydatki własne	374 546,54	53 190,05	321 356,49
Razem		551 922,69	159 222,30	392 700,39

W rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami w **Placówce Opiekuńczo - Wychowawczej „Tęcza” w Kutnie** plan wydatków na 2018 rok wyniósł 12.200,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **12.047,45 zł**, tj.: 98,75% planu.

W ramach tych środków opłacono koszty zużycia energii elektrycznej i wody w kwocie 6.907,65 zł oraz wydatki z tytułu czynszu w lokalach mieszkalnych, w których zamieszkują usamodzielnieni wychowankowie placówki w kwocie 5.139,80 zł.

Na realizację zadań związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa wydatkowano kwotę **165.328,70 zł** na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne 106.032,25 zł,
- opłaty za ogłoszenia w prasie 4.765,56 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 47.241,50 zł,
- podatek od nieruchomości 523,00 zł,
- opłaty za wypisy i użytkowanie wieczyste gruntów 2.125,02 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 4.641,37 zł,

Na zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu Kutnowskiego wydatkowano kwotę **86.074,54 zł**, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne 53.190,05 zł,
- opłata za zamieszczenie w prasie informacji 4.505,49 zł,
- opłata za sporządzenie operatu szacunkowego 27.529,00 zł,
- koszty postępowania sądowego 700,00 zł,
- opłata za wyrisy i wypisy z rejestru gruntów 150,00 zł.

Na zadania własne związane z gospodarką nieruchomościami Starostwo Powiatowe wydatkowało kwotę **288.472,00 zł**, w tym na utrzymanie i gospodarowanie przejętymi na stan mienia powiatowego budynkami oraz innymi środkami trwałymi będącymi w zasobach powiatu, między innymi związane z rozliczaniem kosztów energii elektrycznej, ogrzewania, konserwacji, zakup materiałów i wyposażenia, podatek od towarów i usług, wypłaty odszkodowania.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan: 1.134.189,00 zł

Wykonanie: 848.566,36 zł, co stanowi 74,82% planu.

Na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowano i w całości wykorzystano kwotę **150.000,00 zł** na sfinansowanie prac związanych z modernizacją ewidencji gruntów i budynków i

uzupełnieniu bazy danych w zakresie budynków i lokali dla 3 obrębów gm. Strzelce - Niedrzew I, Niedrzew II, Siemianów..

Na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano środki w kwocie 525.000,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **214.086,06 zł**, co stanowi 45,60% planu, w tym min. na:

- zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 11.794,69 zł,
- zakup energii wydatkowano kwotę 36.844,09 zł,
- zakup usług remontowych i pozostałych wydatkowano kwotę 6.485,30 zł,
- wykonanie map do celów prawnych w celu wprowadzenia zmian w bazie danych ewidencji gruntów i budynków, usługi doradztwa geodezyjnego, obsługa informatyczna -143.006,44 zł,
- usługi telekomunikacyjne wydatkowano kwotę 5.415,53 zł,
- ubezpieczenie mienia - 7.600,00 zł,
- szkolenia pracowników 2.940,01 zł,
- wpłaty powiatu na rzecz związku powiatów tytułem pokrycia kosztów realizacji wspólnego projektu pn.„Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego" wydatkowano kwotę **5.802,69 zł**,
- na realizację zadania inwestycyjnego pn."Zakup sprzętu komputerowego i kopiującego, urządzeń telefonicznych, oprogramowań oraz wyposażenia, w szczególności związanego z budową infrastruktury i systemu obiegu dokumentów" wydatkowano kwotę **19.495,50 zł**.

Rozdz. 71015 - Nadzór budowlany.

Utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego finansowane było z dotacji celowej z budżetu państwa. Planowana dotacja na wydatki bieżące wynosiła 459.189,00 zł, z czego wykorzystano kwotę **459.182,11 zł**, tj. 100,00%. Dotyczyły one głównie opłacenia wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych, związanych z funkcjonowaniem jednostki.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan: 11.003.603,00 zł

Wykonanie: 10.518.082,06 zł, co stanowi 95,59% planu.

Rozdz. 75011- Urzędy wojewódzkie w ramach wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę **179.180,00 zł** i wydatkowano 100,00% zaplanowanej kwoty, w tym

250,00 zł na zakup kurtek przeciwdeszczowych oraz butów gumowych, które zostały przeznaczone na wyposażenie kurierów wyznaczonych do udziału w realizacji zadań obronnych - Akcji Kurierskiej, a kwotę 178.930,00 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne.

Na zadania własne zaplanowano kwotę 1.312.611,00 zł na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano **1.343.213,34 zł**, co stanowi 99,71% w stosunku do planu, w tym na wynagrodzenia i pochodne 1.308.828,34 zł, na wydatki statutowe 34.385,00 zł.

W rozdz. 75019 - Rady powiatów zaplanowano środki w kwocie 410.721,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku wydatkowano kwotę **382.366,64 zł**, tj.: 93,10% w stosunku do planu, w tym na diety radnych w wysokości 327.706,61 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 9.464,83 zł, na zakup nagród konkursowych wydatkowano kwotę 2.596,50 zł, na zakup żywności wydatkowano kwotę 4.675,87 zł, na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 34.254,46 zł, na usługi telekomunikacyjne wydatkowano kwotę 3.668,37 zł.

W rozdz. 75020 - Starostwa powiatowe w 2018 roku na wydatki zaplanowano kwotę 8.744.592,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku wydatkowano kwotę **8.293.836,73 zł**, co stanowi 94,85% planu, w tym:

- płace i pochodne **5.630.018,32 zł**,
- wydatki statutowe **2.353.584,43 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **24.497,68 zł**,
- wydatki majątkowe **285.736,30 zł**.

Średnioroczne zatrudnienie w etatach na dzień 31.12.2018 r. wyniosło: 129,58 etatów.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

Zarząd - 11.694,32 zł,

Kadra kierownicza - 6.323,34 zł,

Pracownicy na stanowiskach urzędniczych - 3.355,32 zł,

Pracownicy obsługi - 2.958,05 zł.

W ramach wydatków statutowych opłacono energię elektryczną, ciepłą i wodę w kwocie 221.560,79 zł, zakupiono druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne na kwotę 941.912,30 zł, zakupiono materiały i wyposażenie w kwocie 351.163,19 zł, na opłaty pocztowe wydatkowano kwotę 99.455,21 zł, opłacono dostęp do internetu, telefonii komórkowej i stacjonarnej w kwocie 52.634,68 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 124.694,98

zł. Pozostałe wydatki dotyczą między innymi wpłaty składek członkowskich na rzecz Związku Powiatów Województwa Łódzkiego w kwocie 19.604,00 zł, Związku Powiatów Polskich oraz kosztów podróży służbowych, zakupu akcesoriów komputerowych, programów, licencji, a także opłacenia badań okresowych pracowników.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowanych w Starostwie Powiatowym zrealizowano zadania pn.:

- "Adaptacja pomieszczeń na archiwum zakładowe w budynku Starostwa Powiatowego w Kutnie, ul. Szpitalna 7,, - 218.687,30 zł,
- „Wykonanie podjazdu do budynku magazynowego Starostwa Powiatowego w Kutnie przy ul. Szpitalnej 7" - 34.700,00 zł,
- „Zakup sprzętu komputerowego i kopiującego, oprogramowań oraz systemów na potrzeby funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Kutnie" - 32.349,00 zł.

W rozdz. 75045 - Kwalifikacja wojskowa, na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat wydatkowano kwotę **18.719,50 zł**, co stanowi 100,00% w stosunku do planu, w tym na wynagrodzenia i pochodne dla osób zatrudnionych na potrzeby komisji wydatkowano kwotę 12.381,14 zł, a na wynajem lokalu, zakup materiałów biurowych, artykułów spożywczych, środków czystości i wykonanie pieczętek wydatkowano kwotę 6.338,36 zł.

Na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumienia podpisanego pomiędzy Wojewodą Łódzkim a Zarządem Powiatu w Kutnie wydatkowano kwotę ogółem **7.980,00 zł**, co stanowi 100,00% w stosunku do planu na wynagrodzenia i pochodne.

W rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano wydatki w kwocie 294.280,00 zł, a wydatkowano w kwocie **292.785,85 zł**, tj.: 99,49% w stosunku do planu ogółem, w tym na:

- umowa zlecenie na przeprowadzenie szkolenia na temat „Dopalacze - substancje psychoaktywne - uzależnienie - czynniki ryzyka, sygnały ostrzegawcze, interwencja i profilaktyka" w kwocie 480,00 zł,
- nagroda starosty w konkursie "XIV Stacja Kutno na kwotę 2.500,00 zł,
- wynajem sali widowiskowej na zorganizowanie III Powiatowego Konkursu Lew Kutnowski na kwotę 2.460,00 zł,
- zakup nagród konkursowych dla osób biorących udział w turniejach, konkursach, zawodach organizowanych pod patronatem Starosty Kutnowskiego na kwotę 18.299,88 zł,

- zakup kwiatów z okazji uroczystości patriotycznych i historycznych na kwotę 3.041,00 zł,
- udział w uroczystościach sportowych i kulturalnych objętych patronatem Starosty Kutnowskiego - 3.857,53 zł,
- zakup środków żywności w kwocie 3.863,34 zł,
- kontakt z mediami w zakresie publikacji życzeń, informacji promocyjnych, wywiadów, spotów reklamowych, zakup upominków promocyjnych z herbem powiatu na ogólną kwotę 258.284,10 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan: 66.514,00 zł

Wykonanie: 62.036,09 zł, co stanowi 93,27% planu.

Planowane wydatki w kwocie 66.514,00 zł dotyczyły przeprowadzenia wyborów w 2018 roku do rady powiatu. Środki pochodziły z dotacji celowej na zadania rządowe i zostały wydatkowane w kwocie ogółem **62.036,09 zł**, tj.: 93,27% planu, w tym:

- na wynagrodzenia wydatkowano kwotę 15.475,17 zł,
- na wydatki statutowe wydatkowano kwotę 40.910,92 zł,
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 5.650,00 zł.

Niewykorzystane środki zwrócono do budżetu państwa.

Dział 752 - Obrona narodowa

Plan: 59.281,00 zł

Wykonanie: 54.780,09 zł, co stanowi 92,41% planu.

W rozdz. 75212 zaplanowano 4.000,00 zł środków dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wydatków obronnych. Wydatkowano kwotę **3.099,09 zł** na szkolenia i ćwiczenia obronne pod kryptonimem "Sklęczki 1,.. Niewykorzystane środki zwrócono do budżetu państwa.

W rozdziale 75295 w ramach dotacji celowej z budżetu państwa zaplanowano kwotę **51.681,00 zł**, wydatkowano w 100,00% na zakup ubrań specjalnych Raptor NXT PSP 3-częściowych na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kutnie.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan: 6.706.216,00 zł

Wykonanie: 6.514.632,26 zł, co stanowi 97,14% planu.

W rozdz. 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kutnie zaplanowała wydatki na 2018 rok w kwocie 6.457.636,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku zrealizowała wydatki na kwotę **6.457.423,14 zł**, co stanowi 100,00% planu. Na powyższą kwotę składały się:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **5.365.103,48 zł**,
- wydatki statutowe **851.914,40 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **240.405,26 zł**.

W ramach płac i pochodnych wypłacono wynagrodzenia osobowe pracowników i członków korpusu służby cywilnej, dodatkowe wynagrodzenie roczne, uposażenia funkcjonariuszy, odprowadzono składki na ubezpieczenia społecznej i Fundusz Pracy, wypłacono równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy.

Średnioroczne zatrudnienie w 2018 roku wyniosło 86,92 etatu.

Średnioroczne wynagrodzenie w 2018 roku wyniosło:

- dla funkcjonariusza 4.439,22 zł,
- dla pracownika na stanowisku urzędniczym 2.348,54 zł,
- dla pracownika obsługi 2.376,94 zł.

Na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wydatkowano kwotę 851.914,40 zł, w tym na zakup materiałów i wyposażenia 495.910,00 zł, na energię elektryczną, ciepłą i wodę 98.832,32 zł, na remonty 108.515,48 zł, zakup usług pozostałych 65.068,21 zł, na opłaty za usługi telekomunikacyjne 18.605,27 zł, na podróże służbowe krajowe 25.064,82 zł.

W ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych wypłacono pomoc mieszkaniową, równoważnik za remont lokalu mieszkalnego, równoważniki z tytułu braku lokalu mieszkalnego, dopłaty do wypoczynku dla funkcjonariuszy i ich rodzin.

W rozdz. 75414 - Obrona cywilna zaplanowano wydatki z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 18.000,00 zł, wydatkowano **17.862,00 zł**, tj.: 99,23% planu na zakup namiotu pneumatycznego, nagrzewnicy, sprężarki oraz lamp oświetleniowych. Niewykorzystane środki zwrócono do budżetu państwa.

W rozdz. 75421 - Zarządzanie kryzysowe zaplanowano wydatki w kwocie 191.100,00 zł, w tym

kwota 190.500,00 zł to rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

W rozdz. 75478 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kutnie pozyskała dotację z budżetu państwa w kwocie ogółem 16.480,00 zł i wydatkowała w 100,00%, z tego w ramach wydatków bieżących zakupiono pilarkę, węże tłoczne, latarki z ładowarką na ogólną kwotę **4.480,00 zł**, natomiast w ramach wydatków majątkowych przeznaczono kwotę **12.000,00 zł** na zakup pompy do wody zanieczyszczonej, co prezentuje załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

W rozdz. 75495 - Pozostała działalność wydatkowano środki w kwocie ogółem **22.867,12 zł** na realizację programu zapobiegania przestępczości oraz porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli „Bezpieczny Powiat”.

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości

Plan: 250.416,00 zł

Wykonanie: 250.415,76 zł, co stanowi 100,00% planu.

Rozdz. 75515 - Nieodpłatna pomoc prawna

W ramach zadań z zakresu administracji rządowej środki finansowe w kwocie ogółem **250.415,76 zł**, tj.: 100,00% w stosunku do planu wykorzystano na powierzenie realizacji zadania publicznego z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększania świadomości prawnej - Prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej w 2018 r., o których mowa w ustawie z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej, w tym kwota 121.451,76 zł w ramach dotacji celowej dla Stowarzyszenia Wsparcie Społeczne „Ja-Ty-My”. Stowarzyszenie prowadziło punkty nieodpłatnej pomocy prawnej w Krośniewicach i w Żychlinie.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan: 183.870,00 zł

Wykonanie: 178.233,89 zł, co stanowi 96,93% planu.

Rozdz. 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Odsetki od kredytów zaciągniętych przez powiat płacone były w terminach określonych umowami.

Kwota odsetek, którą powiat uwzględnił w planie to kwota 183.870,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **178.233,89 zł**, co stanowi 96,93% planu.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan: 1.019.946,56 zł

Wykonanie: 451.927,00 zł, co stanowi 44,31% planu.

W rozdz. 75801 wydatkowano kwotę **451.927,00 zł**, tj. 100,00% zaplanowanej kwoty na zwrot nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie.

Pierwotnie określona kwota rezerw w uchwale budżetowej na 2018 rok wynosiła:

- ogólna w wysokości 128.346,40 zł,
- celowe w kwocie 508.012,00 zł, w tym rezerwa inwestycyjna 80.000,00 zł.

Zaplanowanie wydatków w rezerwach celowych częściowo wynikało z konieczności ich zabezpieczenia do momentu przeprowadzenia procedur konkursowych, a także w celu wypełnienia zapisów ustawowych. Realizacja budżetu wymagała sukcesywnie przeznaczania środków na konkretne cele.

Ostatecznie na koniec 2018 roku po dokonanych zmianach wynikających z realizacji budżetu powiatu, nierozdysponowane pozostały:

- rezerwa ogólna w wysokości – 373.617,05 zł.
- rezerwy celowe w kwocie ogółem 384.902,51 zł, w tym rezerwa inwestycyjna – 11.221,06 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan: 42.603.500,96 zł

Wykonanie: 39.941.712,60 zł, co stanowi 93,75% planu.

W dziale tym realizowane były przede wszystkim wydatki związane z funkcjonowaniem szkół ponadgimnazjalnych, oraz innych typów szkół przypisanych do zadań powiatowi.

Był on najwyższym pod względem wielkości środków zabezpieczonych w budżecie powiatu.

Wydatki faktycznie związane z utrzymaniem szkół finansowano głównie z subwencji oświatowej, dochodów własnych powiatu oraz wypracowanych przez poszczególne szkoły. Ponadto realizacja niektórych zadań powiązana była z uzyskaniem dotacji celowej z budżetu państwa.

Rozdz. 80102 - Szkoły podstawowe specjalne

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne
SPS nr 10 w SOSW Nr 1 w Kutnie	2 029 478,18	1 867 795,72	157 705,92	3 976,54
SPS nr 13 w SOSW Nr 2 w Kutnie	814 669,11	725 182,74	88 304,13	1 182,24
SPS Nr 3 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Żychlinie	214 689,43	169 325,45	45 097,98	266,00
Razem	3 058 836,72	2 762 303,91	291 108,03	5 424,78

W 2018 roku w **Szkole Podstawowej Specjalnej nr 10 w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym Nr 1 w Kutnie** plan wydatków wyniósł 2.029.637,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku wykonano go na kwotę **2.029.478,18 zł**, tj.: 99,99% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – wykonano w 100,00 % tj. **1.867.795,72 zł**,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – wykonano w 99,92%, tj. **157.705,92 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 99,29%, tj. na kwotę **3.976,54 zł**.

Średnioroczna liczba uczniów w 2018 roku wyniosła 62 osoby. Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia ogółem wyniósł 32.733,52 zł.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat w poszczególnych stopniach awansu zawodowego kształtowało się następująco:

- nauczyciel kontraktowy – 3.841,76 zł,
- nauczyciel mianowany – 5.165,66 zł,
- nauczyciel dyplomowany – 5.899,20 zł,
- kadra kierownicza – 5.538,37 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych – 3.455,30 zł,
- pracownicy obsługi – 2.372,06 zł.

W ramach wydatków statutowych opłacono wodę, energię elektryczną i gaz na kwotę 25.127,94 zł, wykonano niezbędne remonty w placówce na ogólną kwotę 22.482,59 zł, zakupiono materiały i wyposażenia na kwotę 25.299,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 69.509,00 zł. W ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych wypłacono fundusz zdrowotny dla nauczycieli, poniesiono koszty zakupu okularów korekcyjno - ochronnych na ogólną kwotę 3.976,54 zł.

W roku szkolnym 2018/2019 w **Specjalnej Szkole Podstawowej nr 13 w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym Nr 2 w Kutnie** w szkole podstawowej funkcjonują 4 oddziały, w

których uczy się 18 uczniów.

Na 2018 rok zaplanowano wydatki w kwocie 825.563,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano w kwocie **814.669,11 zł**, tj.: 98,68% w stosunku do planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **725.182,74 zł**,
- wydatki statutowe **88.304,13 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **1.182,24 zł**.

W 2018 roku znaczącym wydatkiem był zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody. Na ten cel wydatkowano kwotę 24.758,99 zł, co stanowi 28,04% w stosunku do wydatków statutowych.

Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 24.456,00 zł, co stanowi 27,70% w stosunku do wydatków statutowych.

Inne poniesione wydatki dotyczyły zakupu materiałów biurowych, środków czystości, materiałów przeznaczonych do bieżących napraw, konserwacji sprzętu, opłaty za wywóz nieczystości, opłaty za internet, usługi telefoniczne, ubezpieczenie mienia, szkolenia dla pracowników administracji itp. W ramach dotacji celowej z budżetu państwa szkoła otrzymała środki w kwocie 2.480,00 zł na zakup nowości wydawniczych w celu wzbogacenia zasobów biblioteki szkolnej o pozycje pozostające w sferze zainteresowań uczniów i służące realizacji podstawy programowej kształcenia ogólnego w ramach realizacji programu "Rozwijanie zainteresowań uczniów przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży".

Dotację celową w kwocie 5.511,00 zł placówka otrzymała na realizację programu nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno - komunikacyjnych w ramach rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli „Aktywna tablica”.

Dotacje zostały wykorzystane w 100,00% zgodnie z przeznaczeniem.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym:

- kadra kierownicza 5.845,24 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.288,89 zł,
- pracownicy obsługi 2.511,09 zł;

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta 3.756,85 zł,
- nauczyciel kontraktowy 4.554,29 zł,
- nauczyciel mianowany 4.990,94 zł,
- nauczyciel dyplomowany 6.057,96 zł.

Średnioroczna liczba uczniów to 19 osób.

Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia w 2018 roku wyniósł 42.877,32 zł.

W Szkole Podstawowej Specjalnej nr 3 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Żychlinie zaplanowano wydatki w kwocie 214.793,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **214.689,43 zł**, co stanowi 99,95% planu, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne **169.325,45 zł**,
- wydatki statutowe **45.097,98 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **266,00 zł**.

Średnioroczne zatrudnienie w etatach wyniosło 2,16 etatu.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat wyniosło:

- nauczyciel stażysta 3.219,41 zł,
- nauczyciel kontraktowy 3.637,03 zł,
- nauczyciel mianowany 4.583,39 zł,
- nauczyciel dyplomowany 6.100,07 zł.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenie na łączną kwotę 2.600,00 zł, pomoce naukowe i dydaktyczne na kwotę 17.497,98 zł, opłacono energię elektryczną, ciepłą i wodę na kwotę 25.000,00 zł.

W ramach realizacji programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych „Aktywna tablica” placówka pozyskała środki w kwocie 17.499,00 zł, wydatkowała kwotę 17.497,98 zł na zakup tablic interaktywnych, projektorów oraz głośników. Zakupione pomoce dydaktyczne posłużą wsparciu procesu dydaktycznego.

Rozdz. 80111 - Gimnazja specjalne

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne
GS nr 4 w SOSW Nr 1 w Kutnie	1 245 233,18	1 161 127,13	81 812,14	2 293,91
GS nr 5 w SOSW Nr 2 w Kutnie	636 254,12	567 944,90	67 490,58	818,64
GS nr 2 w MOS w Żychlinie	771 907,93	677 371,04	93 472,89	1 064,00
Razem	2 653 395,23	2 406 443,07	242 775,61	4 176,55

W Gimnazjum Specjalnym nr 4 w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym Nr 1 w Kutnie plan wydatków budżetowych na 2018 roku wyniósł 1.245.434,00 zł, a na dzień 31.12.2018 roku wykonano 99,98% planu, tj. **1.245.233,18 zł**, z czego przeznaczono na:

- place i pochodne wykonano w 100,00% planu, tj. **1.161.127,13 zł**,

- wydatki statutowe wykonano w 99,78% planu, tj. **81.812,14 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 99,09% planu, tj. **2.293,91 zł**.

Średnioroczna liczba uczniów w 2018 roku wyniosła 29 osób.

Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia to kwota 42.939,08 zł.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat w poszczególnych stopniach awansu zawodowego kształtowało się następująco:

- nauczyciel kontraktowy – 3.841,76 zł,
- nauczyciel mianowany – 5.165,66 zł,
- nauczyciel dyplomowany – 5.899,20 zł,
- kadra kierownicza – 5.538,37 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych - 3.455,30 zł,
- pracownicy obsługi – 2.372,06 zł.

W ramach wydatków statutowych opłacono wodę, energię elektryczną i gaz na kwotę 25.127,94 zł, wykonano niezbędne remonty w placówce na ogólną kwotę 22.482,59 zł, zakupiono materiały i wyposażenia na kwotę 25.299,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 69.509,00 zł.

W ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych wypłacono fundusz zdrowotny dla nauczycieli, opłacono badania okresowe pracowników oraz koszty zakupu okularów korekcyjnych na ogólną kwotę 2.293,91 zł.

W latach 2018/2019 w **Gimnazjum Specjalnym nr 5 dla Słabo Słyszących w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym Nr 2** w Kutnie funkcjonują 2 oddziały, w których uczy się 8 dzieci. Wydatki zaplanowano w kwocie 640.176,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku zrealizowano w 99,39% w stosunku do planu, tj. **636.254,12 zł**, w tym:

- płace i pochodne wykonano na kwotę **567.944,90 zł**,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano na kwotę **67.490,58 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano na kwotę **818,64 zł**.

W 2018 roku znaczącym wydatkiem był zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody. Na ten cel wydatkowano kwotę 23.161,93 zł, co stanowi 34,32% w stosunku do wydatków statutowych, przekazano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 22.534,00 zł, tj.: 33,39% planu.

Inne poniesione wydatki dotyczyły zakupu materiałów biurowych, środków czystości, materiałów przeznaczonych do bieżących napraw, konserwacji sprzętu, opłaty za wywóz nieczystości, opłaty

za internet, usługi telefoniczne, ubezpieczenie mienia, szkolenia dla pracowników administracji itp.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym:

- kadra kierownicza 5.845,24 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.288,89 zł,
- pracownicy obsługi 2.511,09 zł;

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta 3.756,85 zł,
- nauczyciel kontraktowy 4.554,29 zł,
- nauczyciel mianowany 4.990,94 zł,
- nauczyciel dyplomowany 6.057,96 zł.

Średnioroczna liczba uczniów to 15 osób.

Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia w 2018 roku wyniósł 42.416,94 zł.

W Gimnazjum Specjalnym nr 2 w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Żychlinie

zaplanowano wydatki na kwotę 772.609,00 zł, w 2018 roku wydatkowano kwotę **771.907,93 zł**, tj.:

99,91% planu z przeznaczeniem na:

- płace i pochodne zrealizowano na kwotę **677.371,04 zł**,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zrealizowano w kwocie **93.472,89 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w kwocie **1.064,00 zł**.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenie w kwocie 13.509,35 zł, opłacono energię elektryczną, ciepłą i wodę na kwotę 76.367,00 zł, przeprowadzono drobne remonty na kwotę 3.596,54 zł. Ponadto poniesiono wydatki związane z zakupem usług zdrowotnych, zakupem akcesoriów komputerowych, opłatą usług telekomunikacyjnych, dostępu do internetu itp.

Średnioroczne zatrudnienie w etatach wyniosło 8,64 etatu.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

a) kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel kontraktowy – 3.637,03 zł,
- nauczyciel mianowany – 4.583,39 zł,
- nauczyciel dyplomowany – 6.100,07 zł.

Średnioroczna liczba uczniów to 53,58 osób.

Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia na dzień 31.12.2018 roku wyniósł 14.406,64 zł.

Rozdz. 80115 - Technika

Jednostka	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne	Dotacje	Wydatki majątkowe
Technikum nr 1 wchodzące w skład Zespołu Szkół Nr 1 w Kutnie	3 026 086,92	2 560 293,37	434 551,95	31 241,60	0,00	0,00
Technikum Zawodowe nr 2 wchodzące w skład Zespołu Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie	2 915 489,16	2 472 187,43	420 053,47	8 495,77	0,00	14 752,49
Technikum nr 3 wchodzące w skład Zespołu Szkół Nr 3 w Kutnie	4 461 641,74	3 870 176,66	582 402,86	9 062,22	0,00	0,00
Technikum Zawodowe nr 4 wchodzące w skład Zespołu Szkół Nr 4 w Kutnie	596 242,91	469 396,96	126 099,08	746,87	0,00	0,00
Technikum Elektroniczne wchodzące w skład Zespołu Szkół w Żychlinie	1 512 666,04	1 305 157,29	205 159,60	2 349,15	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Kutnie	314 002,00	0,00	0,00	0,00	314 002,00	0,00
Razem	12 826 128,77	10 677 211,71	1 768 266,96	51 895,61	314 002,00	14 752,49

Plan wydatków na 2018 rok w **Technikum nr 1** wchodzącym w skład **Zespołu Szkół Nr 1 w Kutnie** wynosi 3.231.574,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano wydatki w wysokości **3.026.086,92 zł**, co stanowi 93,64% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **2.560.293,37 zł**;
- wydatki statutowe **434.551,95 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **31.241,60 zł**.

W ramach wydatków statutowych zakupiono między innymi materiały i wyposażenie na kwotę 37.131,19 zł, opłacono energię elektryczną i ciepłą na kwotę 164.605,94 zł, zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę 15.282,98 zł, na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 66.092,65 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 111.723,00 zł.

W **Technikum Zawodowym nr 2** wchodzącym w skład **Zespołu Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie** ogółem plan wyniósł 2.942.341,88 zł, a wykonano na kwotę **2.915.489,16 zł**, tj. 99,09% planu, w tym:

- płace i pochodne wykonano na kwotę **2.472.187,43 zł**,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano na kwotę – **420.053,47 zł**,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano na kwotę – **8.495,77 zł**,

- wydatki majątkowe **14.752,49 zł.**

W ramach wydatków związanych z realizacją zadań statutowych zostały uregulowane faktury za dostawę energii elektrycznej i ciepłej, zużycie wody w kwocie 139.322,05 zł, na usługi wydatkowano kwotę 82.227,62 zł, materiały i wyposażenie zakupiono na kwotę 50.318,27 oraz dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 103.481,00 zł.

Średnioroczna liczba uczniów to 267 osób. Koszt kształcenia 1 ucznia w 2018 roku stanowił kwotę 10.919,40 zł.

W ramach pozyskanych środków z rezerwy oświatowej Ministerstwa Edukacji Narodowej z tytułu dofinansowania w zakresie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń, w tym pomieszczeń do przeprowadzenia egzaminów praktycznych, zostały zakupione pomoce dydaktyczne na kwotę 45.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano zadanie inwestycyjne pn.: „Wykonanie sieci alarmowej w budynku Zespołu Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie”. Zadanie obejmowało uzupełnienie wykonanej w 2017 roku sieci monitoringu wizyjnego w budynku szkoły na ogólną kwotę 14.752,49 zł.

W **Technikum nr 3** wchodzącym w skład **Zespołu Szkół Nr 3 w Kutnie** zaplanowano wydatki na kwotę 4.481.616,00 zł, w 2018 roku zrealizowano wydatki na kwotę **4.461.641,74 zł**, tj.: 99,55% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **3.870.176,66 zł**,
- wydatki statutowe – **582.402,86 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **9.062,22 zł**.

Średnie zatrudnienie w 2018 roku wyniosło 66,09 etatu.

Średnie miesięczne wynagrodzenie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- kadra kierownicza – 3.921,52 zł;
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych – 3.006,44 zł;
- pracownicy obsługi - 2.352,06 zł,

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta – 2.491,92 zł;
- nauczyciel kontraktowy - 3.866,50 zł;
- nauczyciel mianowany - 4.098,47 zł;
- nauczyciel dyplomowany - 5.401,13 zł,

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią głównie: zużycie energii elektrycznej

38.365,88 zł, tj. 6,59% wykonania wydatków rzeczowych, zużycie energii cieplnej 125.192,61 zł, tj. 21,50% wykonania wydatków rzeczowych, zużycie wody 4.249,53 zł, tj. 0,73% wykonania wydatków rzeczowych, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych 42.336,84 zł, tj. 7,27% wykonania wydatków rzeczowych, na ZFŚS przekazano 166.908,75 zł, tj. 28,66% wykonania wydatków rzeczowych; zakup materiałów, artykułów biurowych, środków czystości, prenumeraty 88.694,15 zł, tj. 15,23 % wykonania wydatków rzeczowych. Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią wydatki na usługi komunalne, telekomunikacyjne, ubezpieczenia majątkowe, delegacje, badania profilaktyczne, różne opłaty i składki.

Średnia liczba uczniów w 2018 roku wyniosła 476 uczniów, koszt kształcenia 1 ucznia wyniósł 9.373,20 zł.

W **Technikum Zawodowym nr 4** wchodzącym w skład **Zespołu Szkół Nr 4 im. Zygmunta Balickiego w Kutnie – Azorach** zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 596.245,00 zł, a zrealizowano w kwocie **596.242,91 zł**, co stanowi 100,00% planu, w tym:

- płace i pochodne **469.396,96 zł**,
- wydatki statutowe **126.099,08 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **746,87 zł**.

Średnioroczna liczba uczniów wyniosła 61 osób.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenia na kwotę 51.453,00 zł, opłacono energię elektryczną, ciepłą i wodę w kwocie 23.445,00 zł, na usługi wydatkowano kwotę 14.214,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 22.580,00 zł.

W **Technikum Elektronicznym** wchodzącym w skład **Zespołu Szkół w Żychlinie** zaplanowano wydatki na kwotę 1.514.374,00 zł, a zrealizowano na ogólną kwotę **1.512.666,04 zł**, tj.: 99,89% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **1.305.157,29 zł**;
- wydatki statutowe **205.159,60 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **2.349,15 zł**.

Największe wydatki jakie poniosła szkoła to opłaty za energię elektryczną i ciepłą 99.735,28 zł, zakup materiałów, zakup pomocy dydaktycznych na kwotę 18.491,35 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 51.605,17 zł.

W ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych wypłacono zasiłek pieniężny dla nauczycieli,

pokryto koszty zakupu odzieży roboczej w kwocie ogółem 2.349,15 zł.

Średnie miesięczne wynagrodzenie wyniosło:

- kadra kierownicza 4.548,40 zł;
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.316,20 zł;
- pracownicy obsługi 2.793,48 zł,

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta 2.643,62 zł,
- nauczyciel kontraktowy 2.863,89 zł;
- nauczyciel mianowany 4.181,00 zł;
- nauczyciel dyplomowany 4.767,50 zł.

Średnia miesięczna liczba uczniów pobierających naukę to 88 osób. Średni koszt kształcenia 1 ucznia wyniósł 17.189,40 zł.

Dotację podmiotową w kwocie **314.002,00 zł** przekazano Technikum Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Kutnie – szkoła niepubliczna o uprawnieniach szkoły publicznej, dla której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich z siedzibą w Częstochowie.

Szkoła w roku szkolnym 2018/2019 prowadzi kształcenie w zawodach: technik informatyk, technik organizacji reklamy, technik logistyk i technik ekonomista.

Średnia liczba uczniów realizujących obowiązek nauki w szkole bez uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego i nauczania indywidualnego: 43,17.

Rozdz. 80116 - Szkoły policealne

Dotacje podmiotowe w kwocie **1.035.650,36 zł** zostały przekazane poniżej wymienionym szkołom niepublicznym o uprawnieniach szkoły publicznej:

1) Policealnej Szkole Zawodowej dla Dorosłych Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Warszawie Centrum Kształcenia w Kutnie – kwota dotacji: 44.050,00 zł, w tym kwota 6.274,00 zł z tytułu uzyskania przez 7 uczniów dyplomów potwierdzających kwalifikacje zawodowe.

Średnia liczba słuchaczy uczestnicząca w co najmniej 50% zajęć: 13,58.

W okresie sprawozdawczym szkoła prowadziła kształcenie w systemie zaocznym w zawodach: technik administracji i technik usług kosmetycznych.

2) Policealnej Szkole Zawodowej „EDUKATOR” w Kutnie – wykorzystana kwota dotacji: 91.256,36 zł, w tym kwota 7.169,00 zł stanowi środki finansowe przekazane jednorazowo szkole na uczniów, którzy uzyskali dyplomy potwierdzające kwalifikacje zawodowe.

Średnia liczba słuchaczy uczestniczących w co najmniej 50% zajęć: 65,33.

Szkoła dla dorosłych prowadząca w roku szkolnym 2018/2019 kształcenie w systemie zaocznym w zawodach: technik administracji i technik higieny i bezpieczeństwa pracy.

3) Zaoczna Policealna Szkoła Zawodowa PASCAL w Kutnie – kwota dotacji: 184.067,00 zł, w tym kwota 896,00 zł stanowi środki finansowe przekazane jednorazowo szkole na ucznia, który uzyskał dyplom potwierdzający kwalifikacje zawodowe.

Średnia liczba słuchaczy uczestniczących w co najmniej 50% zajęć: 111,25.

Szkoła prowadziła kształcenie w systemie zaocznym w zawodach: technik administracji, technik higieny i bezpieczeństwa pracy, technik usług kosmetycznych i technik florysta

4) Prywatnej Policealnej Szkole AWANGARDA w Kutnie – kwota dotacji: 444.121,00 zł, w tym kwota 8 066,00 zł z tytułu uzyskania przez 9 uczniów dyplomów potwierdzających kwalifikacje zawodowe.

Średnia liczba uczniów uczestniczących w co najmniej w 50% zajęć: 58,17.

Szkoła policealna dla młodzieży, która w okresie sprawozdawczym prowadziła kształcenie w zawodach medycznych: terapeuta zajęciowy, technik masażysta i technik farmaceutyczny.

5) Stacjonarna Policealna Szkoła Medyczna „PASCAL” w Kutnie – kwota dotacji: 92.559,00 zł.

Średnia liczba uczniów uczestniczących w co najmniej w 50% zajęć: 14,42.

W roku szkolnym 2018/2019 szkoła kształci w zawodzie technik masażysta.

6) Zaoczna Policealna Szkoła Medyczna „PASCAL” w Kutnie – kwota dotacji: 179.597,00 zł, w tym kwota 6.274,00 zł stanowi środki finansowe przekazane jednorazowo szkole na uczniów, którzy uzyskali dyplomy potwierdzające kwalifikacje zawodowe

Średnia liczba uczniów uczestniczących w co najmniej w 50% zajęć: 31,58.

W okresie sprawozdawczym szkoła kształciła w zawodach: opiekun medyczny i technik sterylizacji medycznej.

Rozdz. 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne	Dotacje
Branżowa Szkoła I Stopnia nr 1 przy Zespole Szkół Nr 1 w Kutnie	373 422,86	321 937,08	41 773,21	9 712,57	0,00
Branżowa Szkoła I Stopnia nr 2 przy Zespole Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie	130 261,81	72 864,60	57 060,67	336,54	0,00
Branżowa Szkoła I Stopnia nr 4 przy Zespole Szkół Nr 4 w Kutnie	334 049,87	267 684,62	66 025,41	339,84	0,00

Starostwo Powiatowe w Kutnie	403 606,00	0,00	0,00	0,00	403 606,00
Razem	1 241 340,54	662 486,30	164 859,29	10 388,95	403 606,00

Plan wydatków na 2018 rok w **Branżowej Szkole I Stopnia nr 1** wchodzącej w skład **Zespołu Szkół Nr 1 w Kutnie** wynosi 377.203,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano wydatki w wysokości **373.422,86 zł**, co stanowi 99,00% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **321.937,08 zł**;
- wydatki statutowe **41.773,21 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **9.712,57 zł**.

W ramach wydatków statutowych zakupiono między innymi materiały i wyposażenie na kwotę 4.117,00 zł, opłacono energię elektryczną i ciepłą na kwotę 16.299,26 zł, zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę 567,49 zł, na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 6.480,66 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10.456,00 zł.

Średnioroczna liczba uczniów wyniosła 43 uczniów.

Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia wyniósł 8.684,25 zł.

W **Branżowej Szkole I Stopnia nr 2** wchodzącej w skład **Zespołu Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie** ogółem plan wyniósł 130.270,00 zł, a wykonano na kwotę **130.261,81 zł**, tj. 99,99% planu, w tym:

- płace i pochodne wykonano na kwotę **72.864,60 zł**,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano na kwotę – **57.060,67 zł**,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano na kwotę – **336,54 zł**.

W ramach wydatków związanych z realizacją zadań statutowych zostały uregulowane faktury za dostawę energii elektrycznej i ciepłej, zużycie wody w kwocie 3.998,62 zł, na usługi wydatkowano kwotę 1.499,94 zł, materiały i wyposażenie zakupiono na kwotę 2.009,99 zł, zakupiono pomoce dydaktyczne w kwocie 45.149,57 zł oraz dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3.652,00 zł.

Średnioroczna liczba uczniów to 11 osób. Koszt kształcenia 1 ucznia w 2018 roku stanowił kwotę 11.841,96 zł.

W **Branżowej Szkole I Stopnia nr 4** wchodzącej w skład **Zespołu Szkół Nr 4 im. Zygmunta Balickiego w Kutnie – Azorach** zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 336.477,00 zł, a zrealizowano w kwocie **334.049,87 zł**, co stanowi 99,28% planu, w tym:

- płace i pochodne **267.684,62 zł**,
- wydatki statutowe **66.025,41 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **339,84 zł**.

Średnioroczna liczba uczniów wyniosła 66 osób.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenia na kwotę 22.555,00 zł, opłacono energię elektryczną, ciepłą i wodę w kwocie 14.778,06 zł, na usługi wydatkowano kwotę 5.640,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12.890,00 zł.

Dotację podmiotową w kwocie **383.896,00 zł** przekazano Branżowej Szkole I Stopnia Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Warszawie Centrum Kształcenia w Kutnie, niepublicznej szkole dla młodzieży o uprawnieniach szkoły publicznej.

Szkoła w roku szkolnym 2018/2019 prowadzi kształcenie w zawodach: monter zabudowy i robót wykończeniowych w budownictwie, fryzjer, sprzedawca.

Średnia liczba uczniów realizujących obowiązek nauki w szkole bez uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego i nauczania indywidualnego: 52,08.

Kwota **19.710,00 zł** została wydatkowana na doksztalcanie uczniów w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych zgodnie z porozumieniami zawartymi pomiędzy Powiatem Kutnowskim a Powiatami: Grójeckim (kwota: 430,00 zł), Gostynińskim (kwota: 18.910,00 zł) i Włocławskim (kwota: 370,00 zł) w sprawie powierzenia prowadzenia zadań publicznych w przedmiocie organizowania nauki zawodu dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Powiatu Kutnowskiego realizujących kształcenie zawodowe.

Rozdz. 80120 - Licea ogólnokształcące

Jednostka	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne	Dotacje	Wydatki majątkowe
I LO im. gen J.H Dąbrowskiego w Kutnie	2 664 013,57	2 285 204,67	371 405,84	7 403,06	0,00	0,00
II LO im. J.Kasprowicza w Kutnie	2 654 639,20	2 022 479,98	266 434,80	5 018,42	0,00	360 706,00
III LO w ZS Nr 1 Kutno	2 294 324,50	1 955 317,61	320 527,50	18 479,39	0,00	0,00
II LO w ZS w Żychlinie	153 243,09	131 639,93	21 276,58	326,58	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Kutnie	854 775,88	0,00	0,00	0,00	854 775,88	0,00

Razem	8 620 996,24	6 394 642,19	979 644,72	31 227,45	854 775,88	360 706,00
--------------	---------------------	---------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

W I Liceum Ogólnokształcącym im. J. H. Dąbrowskiego w Kutnie zaplanowano środki w kwocie 2.681.071,09 zł, a na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano na kwotę **2.664.013,57 zł**, co stanowi 99,36% planu, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **2.285.204,67 zł**,
- wydatki statutowe **371.405,84 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **7.403,06 zł**.

W 2018 r. znaczącym wydatkiem był zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody. Na ten cel wydatkowała łączną kwotę 117.415,34 zł tj. 31,61% w stosunku do wydatków statutowych. Na konto funduszu socjalnego przekazano kwotę 96.779,85 zł tj. 26,09% w stosunku do wydatków statutowych. Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 29.252,38 zł, na pomoce dydaktyczne kwotę 11.606,27 zł, na usługi kwotę 79.072,70 zł.

Średnie miesięczne wynagrodzenie na 1 etat (łącznie z „13” pensją):

- kadra kierownicza - 4.356,33 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych - 2.657,13 zł,
- pracownicy obsługi - 2.425,98 zł;

kadry pedagogicznej wg stopni awansu zawodowego:

- nauczyciel kontraktowy – 2.360,75 zł,
- nauczyciel mianowany - 5.987,81 zł,
- nauczyciel dyplomowany - 4.862,77 zł.

Średnioroczna liczba uczniów – 343,5 osób.

Średnioroczny koszt kształcenia jednego ucznia w 2018 r. wyniósł – 7.754,37 zł.

W II Liceum Ogólnokształcącym im. J. Kasprowicza w Kutnie plan wydatków budżetowych ogółem wyniósł 2.658.318,00 zł, a wykonano na kwotę **2.654.639,20 zł**, co stanowi 99,86%, w tym:

- płace i pochodne wykonano na kwotę **2.022.479,98 zł**,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano na kwotę **266.434,80 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **5.018,42 zł**,
- wydatki majątkowe **360.706,00 zł**.

Największe wydatki jakie poniosła szkoła to: koszty energii elektrycznej i ciepłej wynoszą 76.997,45 zł, koszty zakupu materiałów i wyposażenia to kwota 33.876,81 zł, zakup pomocy naukowych to kwota 21.369,97 zł, koszty wywozu nieczystości, monitoringu, odprowadzania

ścieków wynoszą 25.969,26 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 79.348,00 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 5.018,42 zł, jest to wypłata funduszu zdrowotnego dla nauczycieli, wypłata ekwiwalentu za odzież ochronną oraz zakup okularów korekcyjnych dla pracowników.

Udało się wyasygnować środki na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Wykonanie instalacji elektrycznej w budynku II LO im. J. Kasprzowicza w Kutnie" na kwotę ogółem 360.706,00 zł.

Średnie miesięczne wynagrodzenie na 1 etat wyniosło:

- kadra kierownicza – 4.128,84 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych – 2.796,42 zł,
- pracownicy administracji - 3.865,34 zł,
- pracownicy obsługi – 2.735,90 zł;
- kadra pedagogiczna, w tym:
 - a) nauczyciel kontraktowy – 2.709,11 zł,
 - b) nauczyciel mianowany – 3.865,34 zł,
 - c) nauczyciel dyplomowany – 5.077,22 zł.

Średnioroczna liczba uczniów wyniosła 220,92 osób. Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia wyniósł 12.016,29 zł.

Plan wydatków na 2018 rok w **III Liceum Ogólnokształcącym w Zespole Szkół Nr 1 w Kutnie** wynosi 2.313.733,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano wydatki w wysokości **2.294.324,50 zł**, co stanowi 99,16% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **1.955.317,61 zł**;
- wydatki statutowe **320.527,50 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **18.479,39 zł**.

W ramach wydatków statutowych zakupiono między innymi materiały i wyposażenie na kwotę 25.056,42 zł, opłacono energię elektryczną i ciepłą na kwotę 128.364,50 zł, zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę 8.921,84 zł, na usługi wydatkowano kwotę 44.845,59 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 83.020,00 zł.

Średnioroczna liczba uczniów wyniosła 256 osób. Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia wyniósł 8.962,21 zł.

W **II Liceum Ogólnokształcącym w Zespole Szkół w Żychlinie** zaplanowano wydatki na kwotę

153.250,00 zł, a zrealizowano na ogólną kwotę **153.243,09 zł**, tj.: 100,00% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **131.639,93 zł**;
- wydatki statutowe **21.276,58 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **326,58 zł**.

Największe wydatki jakie poniosła szkoła to opłaty za energię elektryczną i ciepłą 11.487,24 zł, zakup materiałów, zakup pomocy dydaktycznych na kwotę 663,16 zł, na usługi wydatkowano kwotę 2.072,00 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 6.044,40 zł.

W ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych wypłacono zasiłek pieniężny dla nauczycieli, zakupiono odzież roboczą w kwocie ogółem 326,58 zł.

Średnie miesięczne wynagrodzenie wyniosło:

- kadra kierownicza 4.548,40 zł;
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.316,20 zł;
- pracownicy obsługi 2.793,48 zł,

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta 2.643,62 zł,
- nauczyciel kontraktowy 2.863,89 zł;
- nauczyciel mianowany 4.181,00 zł;
- nauczyciel dyplomowany 4.767,50 zł.

Średnia miesięczna liczba uczniów pobierających naukę to 9,33 osób. Średni koszt kształcenia 1 ucznia wyniósł 16.424,76 zł.

Dotacje podmiotowe w kwocie **854.775,88 zł** zostały przekazane niżej wymienionym szkołom niepublicznym o uprawnieniach szkoły publicznej oraz szkole publicznej prowadzonej przez inną osobę prawną:

1) I Liceum Ogólnokształcącemu PUL im. 37 Łęczyckiego Pułku Piechoty w Kutnie – kwota dotacji: 427.368,00 zł.

Średnia liczba uczniów realizujących obowiązek nauki: 70,25.

Miesięczny koszt kształcenia jednego ucznia w okresie sprawozdawczym: 506,96 zł.

2) Akademickiemu Liceum Ogólnokształcącemu z Oddziałami Dwujęzycznymi w Kutnie – kwota dotacji: 123.699,00 zł.

Średnia liczba uczniów realizujących obowiązek nauki, bez uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego: 20,33.

Miesięczny koszt kształcenia jednego ucznia w okresie sprawozdawczym: 506,96 zł.

3) Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Warszawie Centrum Kształcenia w Kutnie – kwota dotacji: 30.296,00 zł, w tym kwota 1.792,00 zł przekazana szkole jednorazowo z tytułu uzyskania przez uczniów świadectw dojrzałości.

Średnia liczba słuchaczy uczestniczących w co najmniej 50% zajęć: 28,38..

Szkoła prowadzi kształcenia w systemie zaocznym.

Miesięczny koszt kształcenia jednego ucznia w okresie sprawozdawczym: 82,38 zł.

4) Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Płocku z siedzibą w Kutnie – kwota dotacji: 7.414,00 zł.

Średnia liczba słuchaczy uczestniczących w co najmniej 50% zajęć: 11,5.

Miesięczny koszt kształcenia jednego ucznia w okresie sprawozdawczym: 82,37 zł.

Szkoła prowadziła kształcenie w systemie zaocznym. Z dniem 1 września 218 roku na wniosek organu prowadzącego została wykreślona z prowadzonej przez Powiat Kutnowski ewidencji niepublicznych szkół i placówek oświatowych.

5) Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „EDUKATOR” w Kutnie – kwota dotacji: 69.855,88 zł.

Średnia liczba słuchaczy uczestniczących w co najmniej 50% zajęć: 63,33.

Miesięczny koszt kształcenia jednego ucznia w okresie sprawozdawczym: 81,20 zł.

Szkoła prowadzi kształcenie w systemie zaocznym.

6) Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „PASCAL” w Kutnie – kwota dotacji: 33.035,00 zł.

Średnia liczba uczniów uczestniczących w co najmniej 50% zajęć: 30.

Miesięczny koszt kształcenia jednego ucznia w okresie sprawozdawczym: 82,38 zł.

7) Katolickiemu Liceum Ogólnokształcącemu Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich im. św. Stanisława Kostki z siedzibą w Kutnie (szkoła publiczna dla młodzieży) – kwota dotacji: 163.108,00 zł.

Miesięczny koszt kształcenia jednego ucznia w okresie sprawozdawczym wraz z uczniami posiadającymi orzeczenia o potrzebie nauczania indywidualnego oraz powracającymi z zagranicy: 622,55.

Średnia liczba uczniów realizujących obowiązek nauki: 63,33.

Rozdz. 80121 - Licea ogólnokształcące specjalne

W ramach omawianego rozdziału zaplanowano środki na bieżącą działalność Liceum Ogólnokształcącego Specjalnego, które funkcjonowało przy Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym Nr 2 w Kutnie. Liceum rozpoczęło swoją działalność edukacyjną w roku

szkolnym 2018/2019, w którym funkcjonował 1 oddział, w którym uczyło się czworo uczniów.

Wydatki zaplanowano w kwocie 93.848,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **91.660,84 zł**, tj.: 97,67% planu, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **80.175,04 zł**,
- na wydatki statutowe **11.268,96 zł**,
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych **216,84 zł**.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenie na kwotę 1.320,00 zł, opłacono energię elektryczną, ciepłą i wodę w wysokości 3.999,96 zł, przeprowadzono drobne naprawy i remonty na kwotę 1.139,92 zł, pokryto koszty usług na kwotę 1.695,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2.293,00 zł.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym:

- kadra kierownicza 5.845,24 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.288,89 zł,
- pracownicy obsługi 2.511,09 zł;

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego

- nauczyciel stażysta 3.756,85 zł,
- nauczyciel kontraktowy 4.554,29 zł,
- nauczyciel mianowany 4.990,94 zł,
- nauczyciel dyplomowany 6.057,96 zł.

Średnioroczny koszt kształcenia jednego ucznia wyniósł 45.830,42 zł.

Rozdz. 80130 - Szkoły zawodowe

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne	Dotacje
ZS Nr 1 Kutno	591 455,03	531 043,63	55 395,54	5 015,86	0,00
ZSZ Nr 2 Kutno	478 802,48	424 491,49	53 480,75	830,24	0,00
ZS Nr 4 Kutno-Azory	562 140,56	435 541,57	125 720,09	878,90	0,00
Starostwo Powiatowe w Kutnie	14 230,00	0,00	0,00	0,00	14 230,00
CKU Kutno	1 076,33	0,00	1 076,33	0,00	0,00
Razem	1 647 704,40	1 391 076,69	235 672,71	6 725,00	14 230,00

Plan wydatków na 2018 rok w **Zespole Szkół Nr 1 w Kutnie** wynosi 595.838,00 zł, a wykonanie na dzień 31.12.2018 r. stanowiło kwotę **591.455,03 zł**, tj.: 99,26% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **531.043,63 zł**;
- wydatki statutowe **55.395,54 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **5.015,86 zł**.

W ramach wydatków statutowych zakupiono między innymi materiały i wyposażenie na kwotę 4.799,05 zł, opłacono energię elektryczną i ciepłą na kwotę 15.507,46 zł, zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę 809,38 zł, przeprowadzono drobne remonty na kwotę ogółem 4.050,17 zł, na usługi wydatkowano kwotę 6.741,04 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17.168,00 zł.

Średnioroczna liczba uczniów wyniosła 43 osoby. Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia wyniósł 13.754,77 zł.

W Zespole Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie ogółem plan wyniósł 478.903,00 zł, a wykonano na kwotę **478.802,48 zł**, tj. 99,98% planu, w tym:

- płace i pochodne wykonano na kwotę **424.491,49 zł**,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano na kwotę – **53.480,75 zł**,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano na kwotę – **830,24 zł**.

W ramach wydatków związanych z realizacją zadań statutowych zostały uregulowane faktury za dostawę energii elektrycznej i ciepłej, zużycie wody w kwocie 22.154,45 zł, na usługi wydatkowano kwotę 9.992,87 zł oraz dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12.174,00 zł.

Średnioroczna liczba uczniów to 32 osoby. Koszt kształcenia 1 ucznia w 2018 roku stanowił kwotę 14.962,56 zł.

W Zespole Szkół Nr 4 im. Zygmunta Balickiego w Kutnie – Azorach zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 565.692,00 zł, a zrealizowano w kwocie **562.140,56 zł**, co stanowi 99,37% planu, w tym:

- płace i pochodne **435.541,57 zł**,
- wydatki statutowe **125.720,09 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **878,90 zł**.

Zatrudnienie w etatach na dzień 31.12.2017 r. wyniosło 24.

W roku 2018 od stycznia do sierpnia w trzech oddziałach kształciło się 61 uczniów, od września do grudnia w jednym oddziale uczyło się 23 uczniów. Młodzież kształciła się w klasach branżowych wielozawodowych.

W Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kutnie, ul. Staszica 27 zrealizowano wydatki na kwotę **1.076,33 zł** z tytułu dodatku szkoleniowego dla opiekuna praktyk. Ponadto dokonano zapłaty za ubezpieczenia słuchaczy od następstw nieszczęśliwych wypadków z tytułu odbywania praktyk zawodowych.

Dotacje w kwocie **14.230,00 zł** zostały wydatkowane na doksztalcanie uczniów w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych zgodnie z porozumieniami zawartymi pomiędzy Powiatem Kutnowskim a Powiatami: Grójeckim (kwota: 1.720,00 zł), Gostynińskim (kwota: 11.750,00 zł) i Brodnickim (kwota: 760,00 zł) w sprawie powierzenia prowadzenia zadań publicznych w przedmiocie organizowania nauki zawodu dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Powiatu Kutnowskiego realizujących kształcenie zawodowe.

Rozdz. 80134 - Szkoły zawodowe specjalne

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne	Dotacje
Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna nr 7 w Kutnie dla Słabo Słyszących	190 380,15	170 617,86	19 582,29	180,00	0,00
Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna nr 5 w Kutnie dla Upośledzonych Umysłowo	2 168 480,46	2 019 455,12	145 034,04	3 991,30	0,00
Starostwo Powiatowe	115 539,00	0,00	0,00	0,00	115 539,00
Razem	2 474 399,61	2 190 072,98	164 616,33	4 171,30	115 539,00

W Zasadniczej Szkole Zawodowej Specjalnej Nr 7 dla Słabo Słyszących w roku szkolnym 2017/2018 funkcjonował 1 oddział, w którym uczyło się 6 uczniów, w roku szkolnym 2018/2019 do szkoły zawodowej nie zapisał się żaden uczeń. Wydatki zaplanowano w kwocie 190.384,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku zrealizowano w 100,00% w stosunku do planu, tj. **190.380,15 zł**, w tym:

- place i pochodne wykonano na kwotę **170.617,86 zł**,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano na kwotę **19.582,29 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano na kwotę **180,00 zł**.

W 2018 roku znaczącym wydatkiem był zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody. Na ten cel wydatkowano kwotę 6.224,85 zł, co stanowi 31,79% w stosunku do wydatków statutowych.

Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7.101,00 zł, co stanowi 36,26% w stosunku do wydatków statutowych.

Inne poniesione wydatki dotyczyły zakupu materiałów biurowych, środków czystości, materiałów przeznaczonych do bieżących napraw, konserwacji sprzętu, opłaty za wywóz nieczystości, opłaty za internet, usługi telefoniczne, ubezpieczenie mienia, szkolenia dla pracowników administracji itp.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym:

- kadra kierownicza 5.845,24 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.288,89 zł,
- pracownicy obsługi 2.511,09 zł;

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta 3.756,85 zł,
- nauczyciel kontraktowy 4.554,29 zł,
- nauczyciel mianowany 4.990,94 zł,
- nauczyciel dyplomowany 6.057,96 zł.

Średnioroczna liczba uczniów to 4 osoby.

Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia w 2018 roku wyniósł 47.595,04 zł.

Plan wydatków budżetowych na 2018 r w **Zasadniczej Szkole Zawodowej Specjalnej nr 5 w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym Nr 1 w Kutnie** wynosi 2.169.229,00 zł, a wykonano 99,97% planu tj. **2.168.480,46 zł**, z czego przeznaczono na:

- płace i pochodne **2.019.455,12 zł**;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych **145.034,04 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **3.991,30 zł**.

Średnioroczna liczba uczniów w 2018 roku wyniosła 60 osób. Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia ogółem wyniósł 36.141,34 zł.

Średnioroczna płaca pracowników pedagogicznych wg stopnia awansu zawodowego wyniosło:

- nauczyciel kontraktowy – 3.841,76 zł,
- nauczyciel mianowany – 5.165,66 zł,
- nauczyciel dyplomowany – 5.899,20 zł.

Średnioroczne wynagrodzenie pracowników niepedagogicznych wyniosło:

- kadra kierownicza – 5.538,37 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych – 3.455,30 zł,
- pracownicy obsługi – 2.372,06 zł.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenie na ogólną kwotę 23.243,64 zł, dokonano opłat między innymi za wywóz nieczystości, dzierżawę pojemników, usługi

informatyczne, ubezpieczenie mienia, samochodów i budynków, opłacono monitoring obiektów na ogólną kwotę 12.953,81 zł, opłacono wodę, energię elektryczną i gaz w kwocie 27.018,77 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 75.163,00 zł.

Dotację podmiotową w kwocie **115.539,00 zł** przekazano Niepublicznej Szkole Specjalnej Przysposabiającej do Pracy Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Kutnie, niepublicznej szkole dla młodzieży o uprawnieniach szkoły publicznej. Szkoła działalność oświatową rozpoczęła z dniem 1 września 2018 r.

Szkoła w roku szkolnym 2018/2019 prowadzi kształcenie w zawodzie kucharz.

Średnia liczba uczniów realizujących obowiązek nauki w szkole: 4,5.

Rozdz. 80140 - Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego

W **Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kutnie** zaplanowano wydatki w kwocie 1.352.478,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku zrealizowano wydatki w 95,20% tj. **1.287.555,85 zł**, z tego:

- płace i pochodne – **1.140.245,84 zł**,
- wydatki statutowe – **143.712,00 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **3.598,01 zł**.

W ramach wydatków związanych z realizacją zadań statutowych dokonano:

- zakupu energii elektrycznej i ciepłej oraz wody na kwotę 25.143,74 zł;
- zakupu materiałów i wyposażenia na kwotę 17.235,68 zł,
- opłacono wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, ochroną mienia, dozór techniczny, usługi informatyczne i prawnicze na łączną kwotę 27.433,83 zł,
- zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę 11.111,81 zł,
- dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 41.403,00 zł.

Średnie wynagrodzenie nauczycieli:

- nauczyciel dyplomowany – 5.577,80 zł;
- nauczyciel mianowany – 5.324,90 zł;
- nauczyciel kontraktowy – 2.906,25 zł;
- nauczyciel stażysta – 2.900,24 zł.

Średnie wynagrodzenie pracowników na stanowiskach:

- kierowniczych – 5.066,44 zł;
- urzędniczych – 2.976,15 zł;

- pomocniczych - 4.366,59 zł,
- obsługa – 2.862,79 zł.

Średnia liczba słuchaczy w 2018 roku wyniosła 266 osób. Średnioroczny koszt kształcenia 1 słuchacza wynosi 4.840,44 zł.

Rozdz. 80144 - Inne formy kształcenia osobno niewymienione

Plan wydatków na 2018 rok w **Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kutnie** stanowił kwotę 312.706,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku wydatkowano kwotę **297.848,03 zł**, co stanowiło 95,25% planowanych wydatków, w tym na:

- płace i pochodne **241.713,50 zł**,
- wydatki statutowe **55.312,42 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **822,11 zł**.

Średnie wynagrodzenie nauczycieli:

- nauczyciel dyplomowany – 5.577,80 zł,
- nauczyciel mianowany – 5.324,90 zł,
- nauczyciel kontraktowy – 2.906,25 zł,
- nauczyciel stażysta – 2.900,24 zł.

Średnia liczba słuchaczy wyniosła 103 osoby. Średnioroczny koszt kształcenia 1 słuchacza wyniósł 2.891,73 zł.

W ramach wydatków związanych z realizacją zadań statutowych dokonano:

- zakupu energii elektrycznej i ciepłej oraz wody na kwotę 13.143,76 zł;
- zakupu materiałów i wyposażenia na kwotę 7.536,90 zł,
- opłacono wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, ochroną mienia, dozór techniczny, usługi informatyczne i prawnicze na łączną kwotę 10.415,37 zł,
- zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę 4.749,22 zł,
- dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9.618,00 zł.

Rozdz. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Jednostka	Wydatki ogółem	Wydatki statutowe
ZS Nr 1 Kutno	9 362,80	9 362,80
SOSW Nr 1 Kutno	11 942,08	11 942,08
SOSW Nr 2 Kutno	10 574,00	10 574,00
ZSZ Nr 2 Kutno	8 102,52	8 102,52

ZS Nr 3 Kutno	25 592,52	25 592,52
I Liceum Ogólnokształcące	14 600,30	14 600,30
II Liceum Ogólnokształcące	11 665,00	11 665,00
ZS Nr 4 Kutno	7 999,05	7 999,05
Zespół Szkół Żychlin	6 489,28	6 489,28
CKU Kutno	4 552,63	4 552,63
MOS w Żychlinie	5 584,00	5 584,00
Razem	116 464,18	116 464,18

Na realizację wydatków związanych z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli oraz organizację doradztwa metodycznego w powiecie w jednostkach finansowanych w ramach działu 801 zaplanowano środki w kwocie 192.139,00 zł, z której wydatkowano 60,61% środków, tj. **116.464,18 zł.**

Rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych I stopnia oraz szkołach artystycznych

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne	Dotacje
I Liceum Ogólnokształcące Kutno	23 562,82	20 361,79	3 134,13	66,90	0,00
II Liceum Ogólnokształcące Kutno	14 935,50	13 869,50	1 066,00	0,00	0,00
Zespół Szkół Nr 1 Kutno	25 723,08	22 065,62	3 435,46	222,00	0,00
Zespół Szkół Żychlin	43 120,16	26 746,05	16 273,11	101,00	0,00
ZSZ Nr 2 Kutno	57 250,25	44 867,51	12 206,97	175,77	0,00
Zespół Szkół Nr 3 Kutno	38 293,54	32 861,38	5 338,55	93,61	0,00
Zespół Szkół Nr 4 Kutno	19 472,56	14 557,52	4 865,04	50,00	0,00
Starostwo Powiatowe	104 502,00	0,00	0,00	0,00	104 502,00
Razem	326 859,91	175 329,37	46 319,26	709,28	104 502,00

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki na realizację zadań wymagających stosowania

specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży dla szkół, uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego z poradni psychologiczno - pedagogicznych.

Dotacje podmiotowe w kwocie **104.502,00 zł** zostały przekazane niżej wymienionym szkołom niepublicznym o uprawnieniach szkoły publicznej oraz szkole publicznej z przeznaczeniem na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży:

1) Branżowej Szkole I Stopnia Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Warszawie Centrum Kształcenia w Kutnie (szkoła dla młodzieży) – kwota dotacji: 48.686,00 zł.

Średnia liczba uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego: 3,33

Średni miesięczny koszt kształcenia 1 ucznia w okresie sprawozdawczym: 1.217,00 zł.

2) Akademickiemu Liceum Ogólnokształcącemu z oddziałami dwujęzycznymi (szkoła dla młodzieży) – kwota dotacji: 21.836,00 zł.

Średnia liczba uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego: 1.

Średni miesięczny koszt kształcenia 1 ucznia w okresie sprawozdawczym: 1.819,67 zł.

3) Technikum Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Kutnie (szkoła dla młodzieży) – kwota dotacji: 23.693,00 zł.

Średnia liczba uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego: 4, w tym 1 uczeń posiadający orzeczenie o potrzebie nauczania indywidualnego.

Średni miesięczny koszt kształcenia 1 ucznia w okresie sprawozdawczym: 1.974,50 zł.

4) Katolickiemu Liceum Ogólnokształcącemu Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich im. św. S. Kostki w Kutnie (szkoła publiczna dla młodzieży) – kwota dotacji: 10.287,00 zł.

Średnia liczba uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego: 1,75.

Średni miesięczny koszt kształcenia 1 ucznia w okresie sprawozdawczym: 1.469,57 zł.

Rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Jednostka	Wydatki ogółem	Wydatki statutowe	Dotacje
Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 1 w Kutnie	8 976,88	8 976,88	0,00
Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 2 w Kutnie	3 510,81	3 510,81	0,00
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Żychlinie	5 874,50	5 874,50	0,00

Starostwo Powiatowe	2 849,68	0,00	2 849,68
Razem	21 211,87	18 362,19	2 849,68

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań zleconych - dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Wysokość planowanych wydatków na ten cel to 40.903,00 zł. W planach poszczególnych jednostek znalazły się następujące kwoty:

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 1 w Kutnie - 27.683,44 zł,
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 2 w Kutnie - 3.800,57 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Żychlinie - 6.569,31 zł,
- Starostwo Powiatowe w Kutnie - 2.849,68 zł.

Wykonanie zostało przedstawione w tabeli powyżej.

Niewykorzystane środki zwrócono do budżetu państwa.

Rozdz. 80195 - Pozostała działalność

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Wydatki na programy finans. z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Dotacje	Majątkowe
I LO Kutno	51 945,89	4 665,98	27 680,00	19 599,91	0,00	0,00
II LO Kutno	32 900,42	4 570,42	28 330,00	0,00	0,00	0,00
MOS Żychlin	14 963,86	5 515,86	9 448,00	0,00	0,00	0,00
SOSW Nr 1 Kutno	35 325,00	0,00	35 325,00	0,00	0,00	0,00
SOSW Nr 2 Kutno	13 463,36	4 619,36	8 844,00	0,00	0,00	0,00
ZS Nr 1 Kutno	2 010 933,92	2 332,99	76 385,00	1 932 215,93	0,00	0,00
ZSZ Nr 2 Kutno	362 799,16	4 665,98	40 784,00	317 349,18	0,00	0,00
ZS Nr 3 Kutno	158 937,22	6 951,19	34 100,00	117 886,03	0,00	0,00
ZS Nr 4 Kutno	359 537,16	7 830,54	20 554,00	331 152,62	0,00	0,00
ZS Żychlin	476 811,72	2 285,20	41 169,00	433 357,52	0,00	0,00
CKU Kutno	6 218,23	2 331,23	3 887,00	0,00	0,00	0,00
Bursa Nr 1 Kutno	76 237,37	71 432,57	4 804,80	0,00	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe	641 586,74	3 500,00	14 196,00	0,00	22 366,00	601 524,74
Razem	4 241 660,05	120 701,32	345 506,80	3 151 561,19	22 366,00	601 524,74

W rozdziale tym ujęte zostały te zadania, których nie było można przypisać do innych merytorycznie oznaczonych rozdziałów, z uwzględnieniem projektów finansowanych ze środków zewnętrznych.

Wydatki dotyczyły między innymi:

- sfinansowania odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty - wydatkowano kwotę 326.506,00 zł,
- sfinansowania nagród organu prowadzącego dla wyróżniających się pracowników oświaty (Dzień Edukacji) - wydatkowano kwotę 45.768,75 zł,
- opłacenia wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w kwocie 71.432,57 zł oraz wydatków rzeczowych w kwocie 4.804,80 zł związanych z funkcjonowaniem Pracowniczej Kasy Zapomogowo Pożyczkowej w Kutnie,
- zrealizowania zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa boiska wielofunkcyjnego w SOSW Nr 1 w Kutnie,, - 601.524,74 zł,
- realizacji programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:
 - "Zawodowcy na start,, - 614.294,55 zł,
 - „ERASMUS POWERSE - Mobilność kadry edukacji szkolnej" - 19.599,91 zł,
 - „Klucze do sukcesów” - 221.940,24 zł,
 - "Kształcenie zawodowe uczniów ZSZ Nr 2 w Kutnie,, - 4.678,28 zł,
 - „ERASMUS+ Mechanicy samochodowi i informatycy na podbój Hiszpanii" - 354.109,72 zł,
 - „Bogaci w kompetencje” - 1.001.517,14 zł,
 - „Europejski staż zawodowy przepustką do sukcesu na rynku pracy” - 312.670,90 zł,
 - „Nauka i praktyka - staże zagraniczne" - 331.152,62 zł,
 - „Gotowi do pracy" - 117.886,03 zł,
 - „Kwalifikacje na start" - 44.064,00 zł,
 - Erasmus+ Mobilność edukacyjna "Zespół Szkół w Żychlinie i jego rozwój w zakresie technologii informacyjnej" - 3.726,64 zł,
 - Erasmus+ „Wykwalifikowany absolwent=znakomity pracownik” - 13.263,90 zł,
 - Erasmus+ „Projekt językowy ZSZ” - 4.800,22 zł,
 - Erasmus+ „Projekt naukowy ZSZ" - 23.152,00 zł,
 - Erasmus+ „Aplikacje mobilne ZSZ” - 20.114,26 zł,
 - Erasmus+ „Mediacje” - 4.304,92 zł,

- Erasmus+ "Ścieżki kariery ZSZ,, - 9.885,86 zł,
- "Z robotyką w przyszłość,, - 50.400,00 zł.
- pozostałych wydatków na zadania własne realizowane na rzecz oświaty.

Środki finansowe w kwocie **22.366,00 zł** zostały wykorzystane na zlecenie w trybie otwartego konkursu ofert organizacjom pozarządowym i innym podmiotom pożytku publicznego realizacji zadań publicznych z zakresu nauki, oświaty i edukacji.

Zlecenie realizacji zadań otrzymały następujące organizacje pozarządowe:

1. Towarzystwo Przyjaciół Ziemi Kutnowskiej w Kutnie - 5.000,00 zł,
2. Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Domu Dziecka i Rodzin Zastępczych „Wyspa Skarbów" w Kutnie - 2.446,00 zł,
3. Stowarzyszenie na rzecz rozwoju Gminy Żychlin - 6.850,00,
4. Oratorium im. Bł. Michała Rua - 4.440,00 zł,
5. Okręg Mazowiecki PZW Koło Nr 109 „Metalurg" Kutno - 1.530,00 zł,
6. Stowarzyszenie Salezjańskiej Organizacji Sportowej Salos „Róża Kutno" - 2.100,00 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan: 3.599.929,00 zł

Wykonanie: 3.586.207,57 zł, co stanowi 99,62% planu.

W rozdz. 85111 - Szpitale ogólne, zaplanowano środki w formie dotacji pochodzące z budżetu powiatu, mające wesprzeć procesy inwestycyjne Kutnowskiego Szpitala Samorządowego, w głównej mierze w zakresie osiągnięcia wymaganych standardów. Ostatecznie planowana kwota na 2018 rok wyniosła **1.000.000,00 zł**, przekazano środki w 100,00%. Dotacja zabezpieczyła dofinansowanie „Podniesienia dostępności do świadczeń zdrowotnych poprzez rozbudowę, remont i wyposażenie SOR wraz z budową drogi wewnętrznej do lądowiska w KSS Sp. z o.o.”.

Rozdz. 85156 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Jednostka	Wydatki
POW „Tęcza” Kutno	17 061,00
PUP Kutno	2 496 699,70
POW Franciszków	15 048,00
SOSW Nr 1 Kutno	439,20

Razem	2 529 247,90
-------	--------------

Przyznana dotacja z budżetu państwa na realizację ww. zadań, obejmowała zarówno wypłatę składek dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku jak i dla dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Ostateczna wysokość dotacji celowej z budżetu państwa wyniosła ogółem 2.533.829,00 zł, z czego wykorzystano 2.529.247,90 zł. Znaczna część z nich bo aż 2.501.280,00 zł przypisana była na realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy. Wydatki z tego tytułu wyniosły 2.496.699,70 zł, czyli 99,82%. Powiatowy Urząd Pracy w Kutnie na bieżąco monitorował to zadanie i był w stałym kontakcie z Wydziałem Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego składając miesięczne zapotrzebowanie na środki w zakresie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób bez prawa do zasiłku.

W przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych również składane są miesięczne zapotrzebowania. Ogółem z planowanej dotacji z budżetu państwa zabezpieczono 32.549,00 zł, z czego wykorzystano 32.548,20, czyli 99,99%, w tym:

- dotacja dla Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Tęcza” w Kutnie wyniosła 17.061,00 zł,
 - dotacja dla Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej we Franciszkowie wyniosła 15.048,00 zł,
 - dotacja dla Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego Nr 1 w Kutnie wyniosła - 439,20 zł.
- W rozdz. 85195 zaplanowano wydatki w kwocie 66.100,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **56.959,67 zł**, co stanowi 86,17% planu.

Środki finansowe w kwocie 4.800,00 zł wydatkowano na pokrycie zobowiązania przejętego po likwidacji SP ZOZ Kutno, kwotę 994,67 zł wydatkowano na zakup nagród dla uczestników konkursów w ramach działań z zakresu profilaktyki zdrowotnej podejmowanych z Powiatową Stacją Sanitarno - Epidemiologiczną w Kutnie oraz kwotę 42.900,00 zł przeznaczono na zakup usług dotyczących stwierdzania zgonów i wystawiania kart zgonów przez lekarza zgodnie z zawartą umową. Środki w kwocie 1.500,00 zł przeznaczono na dofinansowanie VII Bezalkoholowego Balu Karnawałowego, którego organizatorem była Rzymsko - Katolicka Parafia Św. Jana Chrzciciela w Kutnie. Kwotę 6.765,00 zł wydatkowano na opłaty sądowe.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan: 21.741.252,85 zł

Wykonanie: 21.529.677,14 zł, co stanowi 99,03% planu.

Rozdz. 85202 - Domy pomocy społecznej

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje	Świadczenia społeczne	Majątkowe
DPS Kutno, ul. Oporowska	5 108 691,28	3 694 828,35	1 400 755,36	0,00	13 107,57	0,00
DPS Kutno, ul. Krzywoustego	2 846 211,79	2 101 457,22	689 864,71	0,00	6 620,37	48 269,49
DPS Pniewo	2 835 326,27	2 202 774,00	607 504,75	0,00	25 047,52	0,00
DPS Wojszyce	4 760 567,09	3 473 083,31	1 232 179,74	0,00	10 409,04	44 895,00
DPS Wola Chruścińska	3 665 900,75	2 861 746,01	792 654,95	0,00	11 499,79	0,00
Starostwo Powiatowe w Kutnie	374 530,00	0,00	0,00	374 530,00	0,00	0,00
Razem	19 591 227,18	14 333 888,89	4 722 959,51	374 530,00	66 684,29	93 164,49

Utrzymanie domów pomocy społecznej jest traktowane jak zadanie własne powiatu, na które to otrzymuje z budżetu państwa dotację celową na zadania własne (w zakresie mieszkańców przyjętych na starych zasadach), wspierane środkami pochodzącymi z odpłatności mieszkańców, a także dochodami wypracowanymi przez poszczególne jednostki. Ostatecznie planowana kwota wydatków po dokonanych zmianach w trakcie roku wyniosła 19.634.251,00 zł, którą wykorzystano w wysokości **19.591.227,18 zł**, czyli w 99,78%.

W 2018 roku dla Zgromadzenia Sióstr Alertynek w Kutnie przekazano dotacje w kwocie **374.530,00 zł**, tj.: 100,00% planu na prowadzenie domu pomocy społecznej dla kobiet przewlekle somatycznie chorych.

W Domu Pomocy Społecznej w Kutnie, ul. Oporowska 27 plan na 2018 rok został zatwierdzony na kwotę 5.130.828,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **5.108.691,28 zł**, co stanowi 99,57% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **3.694.828,35 zł**;
- wydatki statutowe **1.400.755,36 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **13.107,57 zł**.

Średnie zatrudnienie w etatach za 12 miesięcy 2018 r. wyniosło 85,27 etatu.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- kadra kierownicza 6.162,79 zł;
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.296,92 zł;
- pracownicy obsługi 2.770,32 zł;

- zespoły terapeutyczno-opiekuńcze 2.781,63 zł.

W ramach wydatków statutowych zakupiono między innymi żywność na kwotę 348.991,17 zł, olej opałowy na kwotę 317.353,03 zł, opłacono energię elektryczną i wodę w kwocie 163.557,67 zł, na leki i artykuły medyczne wydatkowano kwotę 37.688,24 zł, na środki czystości i środki higieniczne wydatkowano kwotę 41.908,03 zł, wymieniono meble w pokojach mieszkańców za kwotę 47.447,05 zł, na usługi remontowe wydatkowano kwotę 24.935,03 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 117.230,56 zł. Ponadto wydatkowano środki finansowe na zakup artykułów biurowych, opłacenie usług telekomunikacyjnych, ubezpieczenie budynków i samochodów, dozór techniczny mienia, obsługę prawną jednostki, usługi informatyczne, usługi kominiarskie i inne.

W ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych dofinansowano zakup okularów korekcyjnych, wody dla pracowników oraz artykułów bhp na kwotę 13.107,57 zł.

Średni stan mieszkańców ogółem za 12 miesięcy 2018 roku wyniósł 128,57 osób.

Koszt utrzymania 1 mieszkańca po wydatkach na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 3.311,23 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Kutnie, ul. Krzywoustego 11 jest przeznaczony dla osób w podeszłym wieku i osób przewlekle somatycznie chorych. W omawianym okresie sprawozdawczym Dom zapewniał całodobową opiekę średnio 72 mieszkańcom. Średnia wieku przebywających

mieszkańców wynosiła 68 lat.

Na 2018 rok zaplanowano wydatki w kwocie 2.850.652,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano wydatki na kwotę **2.846.211,79 zł**, co stanowi 99,84% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **2.101.457,22 zł**;
- wydatki statutowe **689.864,71 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **6.620,37 zł**,
- wydatki majątkowe **48.269,49 zł**.

Średnie zatrudnienie w 2018 roku wynosiło 50,50 etatu. Średnie miesięczne wynagrodzenie łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym przedstawia się następująco:

- kadra kierownicza 5.686,69 zł;
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.816,36 zł;
- pracownicy zespołu terapeutyczno - opiekuńczego 2.987,38 zł;
- pracownicy działu administracyjno - gospodarczego 2.776,18 zł.

W ramach wydatków statutowych zakupiono między innymi materiały i wyposażenie na kwotę

148.867,80 zł, zakupiono wyżywienie na kwotę 176.360,00 zł, wydatki na leki i artykuły medyczne wyniosły 30.496,55 zł, opłacono energię elektryczną i ciepłą w wysokości 190.894,90 zł, wydatki na zakup usług remontowych wyniosły 16.367,07 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 55.394,04 zł.

Na wydatki majątkowe wydatkowano kwotę 48.269,49 zł na realizację zadania pn.: „Dostosowanie budynku DPS Kutno, ul. Krzywoustego 11 do wymagań ochrony przeciwpożarowej”.

W ramach świadczeń na rzecz osób fizycznych zakupiono obuwie ochronne oraz wodę źródlaną dla pracowników w kwocie 6.620,37 zł.

Średnioroczny koszt utrzymania 1 mieszkańca wyniósł 3.294,23 zł.

W Domu Pomocy Społecznej w Pniewie na 2018 rok zaplanowano wydatki w kwocie 2.839.732,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku wydatkowano kwotę **2.835.326,27 zł**, tj.: 99,84% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **2.202.774,00 zł**,
- wydatki statutowe – **607.504,75 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **25.047,52 zł**.

W ramach wynagrodzeń wypłacono wynagrodzenia osobowe pracowników na kwotę 1.754.086,29 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017 rok na kwotę 112.617,07 zł, składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy na kwotę 336.070,64 zł.

W ramach wydatków statutowych zakupiono między innymi żywność dla mieszkańców na kwotę 177.909,73 zł, opłacono energię elektryczną oraz wodę na kwotę 58.995,49 zł, zakupiono olej opałowy na kwotę 114.670,97 zł, poniesiono koszty utrzymania środków transportu w kwocie 13.040,94 zł, zakupiono leki i materiały medyczne na kwotę 28.919,57 zł. Ponadto w okresie od 01.01 - 31.12.2018 r. poniesiono wydatki związane z zakupem środków czystości i higieny osobistej, materiałów do drobnych napraw sprzętu i urządzeń, remontu pomieszczeń, opłacono odprowadzenie ścieków i wywóz odpadów, obsługę informatyczną, opłacono badania profilaktyczne pracowników, usługi telekomunikacyjne, delegacje pracowników, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 58.156,63 zł.

Średnioroczny stan mieszkańców w 2018 roku wyniósł 73,25 osoby.

Średniomiesięczny koszt utrzymania 1 mieszkańca wyliczony na podstawie poniesionych wydatków wyniósł 3.225,63 zł.

Średnioroczne zatrudnienie w 2018 roku wyniosło 51,57 etatu.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- kadra kierownicza – 6.915,44 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych – 2.964,45 zł,
- pracownicy obsługi – 2.663,55 zł,
- zespoły terapeutyczno - opiekuńcze - 2.911,23 zł.

W **Domu Pomocy Społecznej w Wojszycach** zaplanowano wydatki na rok 2018 w kwocie 4.766.612,00 zł, natomiast wykonanie to kwota **4.760.567,09 zł**, co stanowi 99,87% w stosunku do ogólnego planu. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwotę **3.473.083,31 zł** i stanowi 99,85% planu wydatków na wynagrodzenia.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku zrealizowano wydatki statutowe na kwotę **1.232.179,74 zł**, w tym:

- wydatki na energię elektryczną to kwota 116.119,77 zł,
- wydatki na materiały i wyposażenie to kwota 478.331,70 zł,
- wydatki na wyżywienie to kwota 332.635,78 zł,
- wydatki na leki i artykuły medyczne to kwota 31.012,93 zł,
- wydatki na usługi remontowe to kwota 75.513,52 zł,
- wydatki na ZFŚS to kwota 114.353,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych realizowane było zadanie inwestycyjne pn.: „System monitoringu wizyjnego na terenie DPS w Wojszycach” na ogólną kwotę **44.895,00 zł**.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę **10.409,04 zł**, była ona związana z zakupem odzieży i obuwia BHP oraz wody pitnej dla pracowników.

Średnie zatrudnienie za 2018 roku wyniosło 72,75 etatu.

Średnie miesięczne wynagrodzenie łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym przedstawia się następująco:

- kadra kierownicza – 6.072,96 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych – 3.525,72 zł,
- pracownicy zespołów terapeutyczno – opiekuńczych – 3.085,11 zł,
- pracownicy obsługi – 2.929,80 zł.

Średnioroczna liczba mieszkańców w 2018 roku wyniosła 129 osób.

Średnioroczny koszt utrzymania jednego mieszkańca za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku wyniósł 3.075,30 zł.

Plan wydatków budżetowych na 2018 rok w **Domu Pomocy Społecznej w Woli Chruścińskiej** wyniósł po zmianach 3.668.297,00 zł i został wykonany w 99,93 % na kwotę **3.665.900,75 zł**, w

tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- plan na 2018 r. to kwota 2.863.847,00 zł został wykonany na kwotę **2.861.746,01 zł**, to jest 99,93 % planu.

Średnie zatrudnienie w 2018 roku to 67,54 etatów.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wynosiło:

- kadra kierownicza 5.929,86 zł;
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.010,36 zł;
- pracownicy obsługi 2.852,87 zł;
- pracownicy zespołów terapeutyczno-opiekuńczych 2.657,51 zł,

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych - plan na 2018 r. to kwota 792.950,00 zł został wykonany na kwotę **792.654,95 zł**, co stanowi 99,96%, w tym m.in.:

- zakup materiałów i wyposażenia 234.427,52 zł;
- zakup środków żywności 249.819,56 zł;
- zakup energii 55.979,93 zł;
- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 29.826,20 zł;
- zakup usług pozostałych 43.697,45 zł;
- zakup usług remontowych 50.022,20 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 94.951,90 zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych - plan na 2018 r. to kwota 11.500,00 zł, a wykonanie to kwota **11.499,79 zł**, co stanowi 100,00% planu na ten cel.

Średnioroczna liczba mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Woli Chruścińskiej wynosiła 97,83 osób.

Koszt utrzymania w przeliczeniu na 1 mieszkańca stanowił kwotę 3.144,39 zł.

Rozdz. 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

W ramach zadań zleconych z zaplanowanej kwoty 8.460,00 zł wydatkowano **8.458,94 zł**, co stanowi 99,99% planu.

Powyższe środki wydatkowano w ramach realizacji programu korekcyjno - edukacyjnego dla osób stosujących przemoc w rodzinie pn.: „Złość, gniew agresja - jak radzić sobie z trudnymi emocjami”.

Wsparciem objętych zostało 10 osób w okresie od maja do lipca 2018 r. W ramach terapii przeprowadzone zostały zajęcia warsztatowe oraz spotkania indywidualne. W okresie

sprawozdawczym wydatkowano kwotę 532,00 zł na zakup materiałów biurowych niezbędnych do realizacji projektu. Pozostałą kwotę stanowiły wynagrodzenia i pochodne dla zleceńbiorców realizujących program. Niewykorzystane środki zwrócono do budżetu państwa.

Na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano kwotę 6.000,00 zł i wydatkowano **6.000,00 zł**, co stanowi 100,00% planu na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób, które udzielają pomocy osobom doświadczającym przemocy w rodzinie w zakresie interwencji oraz pomocy terapeutyczno - psychologicznej i socjalnej.

Rozdz. 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie

Kolejnym zadaniem finansowanym w znacznym stopniu ze środków własnych powiatu było utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie. Oprócz swojej podstawowej działalności jednostka ta realizowała zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz 2 projekty ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego. Środki w kwocie 1.879.491,85 zł wykorzystano 91,51%, na kwotę **1.719.921,95 zł**, w tym:

- płace i pochodne **1.068.656,39 zł**,
- wydatki statutowe **231.559,26 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **2.065,08 zł**,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych **417.641,22 zł**.

Średnie zatrudnienie za 2018 rok wyniosło 34 etaty, z tego PCPR 24,34 etatu, Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności 4,38 etatu, Powiatowy Ośrodek Interwencji Kryzysowej 4,28 etatu, pracownicy zatrudnieni w ramach projektu z EFS „Rodzina razem” - 1,00 etat.

Średnie wynagrodzenie wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- kadra kierownicza 6.722,69 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.223,89 zł,
- pracownicy obsługi 2.734,05 zł.

Na realizację projektu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego pn.: „Rodzina razem – wsparcie pieczy zastępczej w powiecie kutnowskim” wydatkowano kwotę 117.825,18 zł.

W ramach projektu zatrudniono psychologa oraz pedagoga, którzy prowadzili indywidualne poradnictwo dla uczestników programu. Ponadto wypłacono wynagrodzenia, nagrodę pieniężną i dodatki specjalne dla osób zaangażowanych w realizację projektu, opłacono składki ZUS oraz zakupiono materiały i wyposażenie.

Na realizację projektu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego pn.: „Lepsza przyszłość” wydatkowano kwotę 299.816,04 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym zleceniobiorcy przeprowadzili grupowe oraz indywidualne poradnictwo psychologiczne dla beneficjentów oraz warsztaty prawne z zakresu praw i uprawnień służących przywróceniu samodzielności życiowej. Ponadto wypłacono wynagrodzenia i dodatki specjalne dla osób realizujących projekt, składki ZUS. Przeprowadzono kurs komputerowy i kurs na prawo jazdy kat. B oraz wypłacono stypendia szkoleniowe.

Rozdz. 85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

W ramach tego rozdziału Powiatowy Ośrodek Interwencji Kryzysowej udzielał wsparcia i usług specjalistycznych świadczonych osobom, rodzinom znajdującym się okresowo bądź trwale w trudnej sytuacji życiowej celem zapobiegania, powstania lub pogłębienia kryzysu.

Z zaplanowanej kwoty 197.151,00 zł wydatkowano **196.512,75 zł**, co stanowi 99,68% planu, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne **163.624,34 zł**,
- wydatki statutowe **32.828,85 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **59,56 zł**.

Rozdz. 85295 - Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie ogółem 15.899,00, w tym na obsługę programu „Aktywny samorząd” i "Wyrównywania różnic między regionami III" w ramach programu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych pozyskano środki w kwocie 9.847,00 zł, wydatkowano kwotę **7.556,32 zł**, co stanowi 76,74% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **4.962,32 zł**,
- wydatki statutowe **2.594,00 zł**.

Środki zostały przeznaczone na dodatki specjalne i pochodne dla osób realizujących program oraz na zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan: 4.629.360,00 zł

Wykonanie: 4.610.065,15 zł, co stanowi 99,58%

Rozdział 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

W 2018 roku przekazano dotacje bieżące na realizację rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych w kwocie **119.860,00 zł**, tj.: 100,00% planu, w tym dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kutnie 64.540,00 zł i dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Żychlinie 55.320,00 zł.

Rozdz. 85321 - Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Na 2018 rok zaplanowano wydatki w kwocie 432.643,00 zł (w tym środki własne powiatu 36.517,00 zł), na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano na kwotę **432.549,26 zł** (w tym środki własne powiatu 36.499,62 zł), co stanowi 99,98% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **271.473,64 zł**,
- wydatki statutowe **160.996,21 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **79,41 zł**.

Zadaniem Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności jest wydawanie orzeczeń o stopniu niepełnosprawności, orzeczeń o niepełnosprawności, legitymacji dla osób niepełnosprawnych oraz kart parkingowych.

Od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. zadania te realizował zespół w składzie: 1 przewodniczący, 1 sekretarz, 7 lekarzy, 3 psychologów, 1 pedagog, 3 doradców zawodowych, 5 pracowników socjalnych, 3 pracowników do obsługi administracyjnej.

W powyższym okresie wydano ogółem 2 385 orzeczeń o niepełnosprawności, w tym 2 177 o stopniu niepełnosprawności dla osób powyżej 16 roku życia i 208 dla osób do 16 roku życia. Wydano również 825 legitymacji dla osób niepełnosprawnych, w tym 773 dla dorosłych i 52 dla dzieci oraz 377 kart parkingowych. Średni koszt jednego orzeczenia za 2018 rok wyniósł 181,36 zł.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi dla pracowników Zespołu wydatkowano 208.909,04 zł, z czego 36.499,62 zł to środki z budżetu Powiatu.

Na koszty wydanych orzeczeń w kwocie 159.878,60 zł składają się wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi, które wyniosły 62.564,60 zł oraz usługi lekarzy prowadzących działalność w kwocie 97.314,00 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 63.761,62 zł stanowią :

usługi telekomunikacyjne – 2.126,77 zł, usługi pocztowe – 21.881,70 zł, energia elektryczna, ciepła, woda oraz ścieki - 6.681,27 zł, zakup materiałów – 21.882,00 zł, odpis na ZFŚS – 5.193,19 zł, pozostałe usługi – 2.515,67 zł.

W okresie od stycznia do grudnia 2018 roku w Powiatowym Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności zatrudnionych było 6 osób, w tym 2 osoby w niepełnym wymiarze czasu pracy, co w przeliczeniu stanowi średniorocznie 4,38 etatu. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło 3.345,43 zł.

Rozdz. 85333 - Powiatowe urzędy pracy

Plan wydatków na 2018 rok w **Powiatowym Urzędzie Pracy w Kutnie** stanowi kwotę 3.984.868,00 zł, natomiast wykonanie na dzień 31.12.2018 r. to kwota **3.965.785,15 zł**, tj.: 99,52% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **3.569.498,11 zł**;
- wydatki statutowe **327.796,91 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **3.490,13 zł**,
- wydatki majątkowe **65.000,00 zł**.

Średnie zatrudnienie w 2018 roku to 70 etatów.

Średnie miesięczne wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło 3.318,83 zł.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenie na kwotę 47.927,93 zł, pokryto koszty energii elektrycznej, ciepłej i wody w kwocie 66.199,65 zł, na usługi pozostałe wydatkowano 77.613,58 zł, na usługi remontowe wydatkowano 16.978,63 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 87.466,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup samochodu dla Powiatowego Urzędu Pracy w Kutnie” na kwotę ogółem 65.000,00 zł.

Rozdz. 85334 - Pomoc dla repatriantów

Planowane wydatki w kwocie 41.846,00 zł wykonane zostały w kwocie **41.845,44 zł**, tj.: 100,00% planu z dotacji celowej otrzymywanej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na realizację pomocy dla repatriantów i ich rodzin udzielanej przez powiaty.

Rozdz. 85395 - Pozostała działalność

Jednostka	Wydatki ogółem	Wydatki na programy finans. z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Świadczenia społeczne
-----------	----------------	---	-----------------------

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kutnie	13 395,30	13 395,30	0,00
Starostwo Powiatowe w Kutnie	36 630,00	0,00	36 630,00
Razem	50 025,30	13 395,30	36 630,00

W ramach realizacji projektu pn.: „Rodzina razem – wsparcie pieczy zastępczej w powiecie kutnowskim” podczas trwania zajęć warsztatowych i indywidualnych zapewniony został catering oraz serwis kawowy dla uczestników projektu.

Na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **13.395,30 zł**.

W planie Starostwa Powiatowego uwzględniono środki w kwocie **36.630,00 zł** pochodzące z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na świadczenia pieniężne dla cudzoziemców osiedlających się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, posiadaczy ważnej Karty Polaka. Świadczenie wynika z ustawy z dnia 7 września 2007 roku o Karcie Polaka.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: 12.455.523,00 zł

Wykonanie: 11.077.790,44 zł, co stanowi 88,94%

Zadania ujęte w dziale 854 dotyczą zadań z dziedziny „oświata”, dlatego też podobnie jak dział 801 finansowany był przede wszystkim z subwencji oświatowej. Dodatkowo na wydatki przeznaczono również środki własne wypracowane przez poszczególne jednostki.

Rozdz. 85403 - Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze

Jednostka	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne
SOSW Nr 1 Kutno	998 322,68	835 116,59	150 857,09	12 349,00
SOSW Nr 2 Kutno	521 963,93	424 006,64	97 187,01	770,28
Razem	1 520 286,61	1 259 123,23	248 044,10	13 119,28

Plan wydatków budżetowych na 2018 r. w **Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym Nr 1 w Kutnie** wynosi 999.668,00 zł, a wykonano 99,87% tj. **998.322,68 zł**, z czego przeznaczono na:

- płace i pochodne **835.116,59 zł**,
- wydatki statutowe **150.857,09 zł**,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych **12.349,00 zł.**

Średnioroczne zatrudnienie w 2018 r. etatach wyniosło 15,30.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat (łącznie z „13”):

- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 2.540,74 zł,

- pracownicy obsługi 2.558,27 zł.

Kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel kontraktowy 4.109,88 zł,

- nauczyciel mianowany 4.897,15 zł,

- nauczyciel dyplomowany 6.262,26 zł.

Średnioroczna liczba wychowanków wynosi 29 osób. Średnioroczny koszt utrzymania 1 wychowanka w 2018 roku ogółem wyniósł 34.424,92 zł.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenie na ogólną kwotę 29.809 zł, opłacono wodę, energię elektryczną i gaz na kwotę 51.468,45 zł, przeprowadzono drobne remonty na kwotę 17.215,04 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 28.887,00 zł.

W internacie w **Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2 w Kutnie** przebywało 11 wychowanków. Internat prowadził zajęcia opiekuńczo-wychowawcze w ramach dwóch grup. Zajęcia te obejmują pracę w ramach zajęć sekcji zainteresowań, nauki własnej, zajęć rewalidacyjnych – kształcenie kompetencji językowej oraz zajęć tematyczno-światlicowych.

Wydatki zaplanowano w kwocie 525.378,00 zł, w 2018 roku zrealizowano w 99,35% w stosunku do planu, tj. **521.963,93 zł**, w tym:

- płace i pochodne wykonano na kwotę **424.006,64 zł**,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano na kwotę **97.187,01 zł**,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano na kwotę **770,28 zł**,

W 2018 roku znaczącym wydatkiem był zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody. Na ten cel wydatkowano łączną kwotę 22.363,23 zł, tj. 23,01% w stosunku do wydatków statutowych. Na konto funduszu socjalnego przekazano kwotę 21.733,00 zł, tj. 22,36% w stosunku do wydatków statutowych.

Inne poniesione wydatki dotyczyły zakupu materiałów biurowych, środków czystości, materiałów przeznaczonych do bieżących napraw, konserwacji sprzętu, opłaty za wywóz nieczystości, opłaty za internet, usługi telefoniczne, ubezpieczenie mienia, szkolenia dla pracowników administracji itp.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym:

- kadra kierownicza 5.845,24 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.288,89 zł,
- pracownicy obsługi 2.511,09 zł;

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta 3.756,85 zł,
- nauczyciel kontraktowy 4.554,29 zł,
- nauczyciel mianowany 4.990,94 zł,
- nauczyciel dyplomowany 6.057,96 zł.

Średnioroczna liczba wychowanków to 14 osób.

Średnioroczny koszt kształcenia 1 ucznia w 2018 roku wyniósł 37.283,14 zł.

Rozdz. 85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Jednostka	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje
SOSW Nr 2 Kutno	32 860,15	22 865,75	9 994,40	0,00
PPP Kutno	68 022,24	62 382,24	5 640,00	0,00
Starostwo Powiatowe Kutno	33 459,00	0,00	0,00	33 459,00
Razem	134 341,39	85 247,99	15 634,40	33 459,00

W roku szkolnym 2018/2019 w **Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym nr 2 w Kutnie** prowadzono zajęcia w ramach wczesnego wspomagania rozwoju dziecka dla 9 dzieci. Zajęcia prowadzone były przez osoby zatrudnione na podstawie umów zleceń.

Wydatki zaplanowano w kwocie 33.260,00 zł, na dzień 31.12.2018 roku zrealizowano w 98,80% w stosunku do planu, tj. **32.860,15 zł**, w tym:

- na płace i pochodne **22.865,75 zł**,
- na wydatki statutowe **9.994,40 zł**.

W ramach wydatków statutowych zakupiono pomoce dydaktyczne na zajęcia wczesnego wspomagania rozwoju dziecka.

Średnioroczna liczba dzieci to 10 osób.

Średnioroczny koszt utrzymania 1 wychowanka w 2018 roku wyniósł 3.286,02 zł.

W **Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Kutnie** zaplanowano kwotę 69.825,00 zł, a zrealizowano na kwotę **68.022,24 zł**, w tym na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwotę

62.382,24 zł, na wydatki statutowe kwotę **5.640,00 zł**.

Średnia liczba dzieci objętych terapią wczesnego wspomagania rozwoju dziecka to 28 osób.

Dotacja podmiotowa w wysokości **33.459,00 zł** została przekazana niepublicznemu Ośrodkowi Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczemu „Niezapudka” w Kutnie na prowadzenie wczesnego wspomagania dzieci.

Średnia liczba dzieci posiadających opinię o potrzebie wczesnego wspomagania –6.

Średni miesięczny koszt prowadzenia wczesnego wspomagania w okresie sprawozdawczym: 380,23 zł.

Rozdz. 85406 - Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie psychologiczne

Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Kutnie w swojej statutowej działalności zajmuje się diagnozą trudności szkolnych i wychowawczych, orzecnictwem, terapią, doradztwem zawodowym. Jest jedyną placówką publiczną na terenie powiatu świadczącą specjalistyczną pomoc psychologiczną, pedagogiczną, logopedyczną i rehabilitacyjną na rzecz dzieci i młodzieży z różnego rodzaju problemami od urodzenia (w ramach wczesnego wspomagania rozwoju) do ukończenia edukacji. Z pomocy tej skorzystało w 2018 r. około 1000 osób.

Poradnia służy także pomocą nauczycielom, wychowawcom i rodzicom. Prowadzi prelekcje, szkolenia warsztatowe, porady i konsultacje, doradztwo szkolne i zawodowe, organizuje konferencje tematyczne.

Zaplanowane na 2018 rok wydatki w kwocie 1.807.804,00 zł zrealizowano na kwotę **1.797.647,15 zł**, co stanowi 99,44% planu ogółem, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne **1.596.624,90 zł**,
- wydatki statutowe **198.260,68 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **2.761,57 zł**.

W ramach wydatków statutowych opłacono energię elektryczną, ciepłą i zużycie wody w kwocie 28.078,60 zł, na usługi remontowe wydatkowano kwotę 33.784,50 zł, na usługi pozostałe kwotę 22.925,28 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 62.882,00 zł.

Średnie zatrudnienie wyniosło 24,41 etaty.

Średnie wynagrodzenie łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- kadra kierownicza 4.922,52 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.084,33 zł,
- pracownicy obsługi 2.727,94 zł.

Kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel kontraktowy 4.076,12 zł,
- nauczyciel mianowany 5.076,80 zł,
- nauczyciel dyplomowany 5.388,22 zł.

Rozdz. 85407 - Placówki wychowania pozaszkolnego

W ramach ww. rozdziału realizowane były zadania Młodzieżowego Domu Kultury w Kutnie, skupiając uczestników w 28 sekcjach o profilu artystycznym, naukowym, techniczny i sportowym. Wśród ogółu uczestników znajdowały się dzieci i młodzież z terenu miasta, a także z terenu Powiatu Kutnowskiego ze szkół wiejskich, objętych programem wyrównywania szans edukacyjnych i kulturowych dla młodzieży z obszarów wiejskich. Uczestnicy brali udział w licznych zawodach, festiwalach i konkursach na szczeblu krajowym i międzynarodowym.

W 2018 roku zabezpieczono w planie kwotę 1.138.085,00 zł, z czego wykonano **1.129.168,77 zł**, tj. 99,22% planu, w tym:

- na wynagrodzenia i pochodne **923.891,05 zł**,
- na wydatki statutowe **201.974,92 zł**,
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych **3.302,80 zł**.

Największe pozycje w wydatkach statutowych stanowią opłaty związane z energią elektryczną, ciepłą i zużyciem wody 30.872,83 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 36.694,14 zł, usługi remontowe to kwota 20.809,40 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowi kwotę 38.132,00 zł.

Udział w wykonaniu wydatków rzeczowych stanowią koszty związane z działalnością placówki w zakresie udziału w zawodach, koncertach, konkursach plastycznych, festiwalach piosenki między innymi w Koninie, Gdyni, Rimini, udział w zawodach sportowych, organizacja warsztatów wokalnych, współorganizowanie festiwalu Rozdźwięki, organizacja wypoczynku dla dzieci i młodzieży.

Średnioroczne zatrudnienie wyniosło 16,13 etatów.

Średnie wynagrodzenie łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- kadra kierownicza 4.470,52 zł,
- kierownik gospodarczy 3.277,12 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 2.100,00 zł,
- pracownicy obsługi 2.416,32 zł.

Kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta 2.618,89 zł,
- nauczyciel kontraktowy 2.762,29 zł,
- nauczyciel mianowany 4.401,29 zł,
- nauczyciel dyplomowany 4.703,61 zł.

W ramach wydatków majątkowych udało się wyasygnować środki na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Wykonanie dokumentacji projektowej i zagospodarowanie terenu przy MDK w Kutnie”. Koszt tej inwestycji to **205.828,82 zł**.

Rozdz. 85410 Internaty i bursy szkolne

W **Bursie Nr 1 w Kutnie** na 2018 rok zaplanowano wydatki w kwocie 1.595.717,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. zrealizowano wydatki na kwotę **1.533.439,52 zł**, tj.: 96,10% planu, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **858.554,74 zł**,
- wydatki statutowe – **511.060,11 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **2.923,18 zł**,
- wydatki majątkowe - **160.901,49 zł**.

Średnie zatrudnienie w 2018 r. wyniosło ogółem 20,17 etatu. Średnie miesięczne wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.050,08 zł,
- pracownicy obsługi 2.196,74 zł.

Średnie wynagrodzenie nauczycieli wg stopnia awansu zawodowego wyniosło:

- nauczyciel stażysta 2.683,05 zł,
- nauczyciel kontraktowy 3.708,93 zł,
- nauczyciel mianowany 4.383,82 zł,
- nauczyciel dyplomowany 4.483,39 zł.

Średnia liczba wychowanków Bursy w 2018 rok wyniosła 77 osób.

W ramach wydatków statutowych zakupiono między innymi środki czystości, materiały biurowe, na ogólną kwotę 17.506,56 zł, opłacono prenumeratę, czasopisma, artykuły gospodarcze na ogólną kwotę 8.419,94 zł, zakupiono żywność na kwotę 168.748,85 zł, opłacono energię elektryczną, ciepłą i wodę na ogólną kwotę 148.745,58 zł, wyasygnowano środki na zakup tapczanów do pokoi w kwocie 6.500,06 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 39.376,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano 2 zadania inwestycyjne pn.:

- „Instalacja alarmu w Bursie Nr 1 w Kutnie” - wydatkowano kwotę 10.901,49 zł,
- „Wykonanie instalacji elektrycznej w Bursie Nr 1 w Kutnie” - wydatkowano kwotę 150.000,00 zł.

Rozdz. 85419 - Ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze

Dotacja podmiotowa w wysokości **1.827.490,00 zł** została przekazana niepublicznemu Ośrodkowi Rehabilitacyjno – Edukacyjno - Wychowawczemu „Niezabudka” w Kutnie.

Średnia liczba wychowanków: 36,67.

Kwota wydatków na kształcenia 1 dziecka w okresie sprawozdawczym: 4.300,12 zł.

Rozdz. 85421 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii

W ramach ww. rozdziału realizowane były głównie wydatki **Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Żychlinie**. Na ten cel w 2018 roku zaplanowano kwotę 2.417.979,00 zł, z czego wykorzystano **2.370.371,05 zł**, tj. 98,03% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **1.753.424,93 zł**,
- wydatki statutowe **406.245,77 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **5.746,35 zł**.

Średnioroczne zatrudnienie w etatach wyniosło 32,64 etaty.

Średnie wynagrodzenie na 1 etat łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 3.732,04 zł;
- pracownicy obsługi 2.687,43 zł,

kadra pedagogiczna wg stopnia awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta – 3.219,41 zł,
- nauczyciel kontraktowy – 3.637,03 zł,
- nauczyciel mianowany – 4.583,39 zł,
- nauczyciel dyplomowany – 6.100,07 zł.

Średnioroczna liczba wychowanków to 53,08 osób.

Średnioroczny koszt utrzymania 1 wychowanka na dzień 31.12.2018 roku wyniósł 44.656,58 zł.

W ramach wydatków statutowych zakupiono materiały i wyposażenia na kwotę 36.930,00 zł, opłacono energię elektryczną, ciepłą i wodę na kwotę 89.652,99 zł, udało się przeprowadzić drobne remonty pomieszczeń na kwotę 22.738,00 zł, na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 41.261,47 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 103.381,01 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano trzy zadania inwestycyjne pn.:

- „Wykonanie dokumentacji projektowej na wymianę instalacji wodno - kanalizacyjnej, p.poż i instalacji elektrycznej w MOS w Żychlinie” - na kwotę **46.740,00 zł**,
- „Wykonanie dokumentacji technicznej na adaptację i przystosowanie pomieszczeń na potrzeby MOS w Żychlinie” - na kwotę **30.750,00 zł**,
- „Zakup samochodu dla MOS w Żychlinie” - na kwotę **127.464,00 zł**.

W 2018 roku Rada Powiatu Kutnowskiego uchwałą nr 18/III/18 z dnia 6 grudnia 2018 roku ustaliła wykaz wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2018 przeznaczonych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Wymiana instalacji wodno - kanalizacyjnej i przebudowa instalacji p.poż w budynku MOS w Żychlinie” w kwocie 455.100,00 zł i określiła termin zakończenia realizacji na dzień 29 marca 2019 roku.

Rozdz. 85446 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Jednostka	Wydatki	Place i pochodne	Wydatki statutowe
MDK Kutno	6 209,00	1 350,00	4 859,00
PPP Kutno	11 685,76	0,00	11 685,76
SOSW Nr 1	365,92	0,00	365,92
SOSW Nr 2	3 494,84	0,00	3 494,84
Bursa nr 1	2 499,99	0,00	2 499,99
MOS Żychlin	11 366,00	0,00	11 366,00
Razem	35 621,51	1 350,00	34 271,51

Środki na ten cel wyodrębnione były na realizację wydatków związanych z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli oraz organizację doradztwa metodycznego w powiecie, w jednostkach finansowanych w ramach działu 854. Adekwatnie do zapotrzebowania poszczególnych placówek oświatowych wydatkowano kwotę **35.621,51 zł** z zaplanowanej na ten cel kwoty 41.292,00 zł.

Rozdz. 85495 - Pozostała działalność

Jednostka	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe
MDK Kutno	7 756,21	2 285,21	5 471,00
MOS Żychlin	8 066,25	2 338,25	5 728,00

SOSW Nr 1 Kutno	11 363,00	0,00	11 363,00
SOSW Nr 2 Kutno	8 005,00	0,00	8 005,00
PPP Kutno	33 305,16	21 505,16	11 800,00
Razem	68 495,62	26 128,62	42 367,00

W ramach wydatków przekazano środki na konto Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 40.501,00 zł.

Kwotę 11.997,05 zł przeznaczono na wypłatę nagród dla nauczycieli i dyrektorów placówek oświatowych z okazji Dnia Edukacji Narodowej.

W w/w rozdziale realizowane było zadanie z zakresu administracji rządowej, wynikające z programu kompleksowego wsparcia rodzin "Za życiem". W Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej został utworzony ośrodek koordynacyjno - rehabilitacyjno - opiekuńczy ze szczególnym uwzględnieniem wczesnego wspomagania rozwoju dzieci od momentu wykrycia niepełnosprawności lub zagrożenia niepełnosprawnością. Program obejmuje lata 2017-2021.

W 2018 roku zaplanowano środki w kwocie 31.200,00 zł, a wydatkowano kwotę 15.997,57 zł wynagrodzenia i na zadania fakultatywne w postaci działań promujących program w formie ulotek oraz na konsultacje psychiatryczne.

Dział 855 - Rodzina

Plan: 10.287.075,68 zł

Wykonanie: 8.551.085,49 zł, co stanowi 83,12%

Rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny

Za realizację zadania w ramach rządowego programu „Dobry start” merytorycznie odpowiadało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kutnie. W planie przypisano kwotę 59.529,00 zł pochodzącą z dotacji z budżetu państwa, zrealizowano wydatki w kwocie **56.180,00 zł**, tj.: 94,37% planu.

W okresie od lipca do grudnia 2018 roku wypłacono 181 świadczeń w łącznej kwocie 54.300,00 zł dla dzieci przebywających w pieczy zastępczej oraz wychowanków placówek opiekuńczo - wychowawczych. Wypłacone świadczenia są jednorazowym wsparciem w ponoszonych wydatkach związanych z rozpoczęciem roku szkolnego. W ramach obsługi zadań wypłacono dodatki specjalne pracownikom realizującym program w kwocie 1.868,99 zł oraz zakupiono materiały biurowe na kwotę 11,01 zł.

Rozdz. 85508 - Rodziny zastępcze

Wydatki związane z wypłatą świadczeń dla rodzin zastępczych, a także na kontynuowanie nauki dzieci, jednorazową pomoc z tytułu przyjęcia dziecka, dofinansowanie do mieszkań oraz usamodzielnienie, finansowane były w przeważającej mierze ze środków własnych powiatu, ale także z dotacji powiatów z terenu których pochodzą dzieci umieszczane w naszych rodzinach.

Jednostka		Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Świadczenia społeczne	Wydatki na programy finans. z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kutnie	w tym: zadania własne	3 290 504,89	526 654,27	11 045,06	2 508 565,19	244 240,37
	zadania zlecone	949 868,19	9 619,05	0,00	940 249,14	0,00
Starostwo Powiatowe w Kutnie		129 881,09	0,00	129 881,09	0,00	0,00
Razem		4 370 254,17	536 273,32	140 926,15	3 448 814,33	244 240,37

Kwotę **129.881,09 zł** przekazano innym jednostkom samorządu terytorialnego, na terenie których przebywają w pieczy zastępczej dzieci z terenu powiatu kutnowskiego.

W ramach zadań zleconych związanych z realizacją programu 500+ pozyskano dotacje od Wojewody Łódzkiego w kwocie 962.219,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **949.868,19 zł**, co stanowi 98,72% w stosunku do planu.

W omawianym okresie sprawozdawczym wypłacono 1916 świadczeń w formie dodatków wychowawczych w łącznej kwocie 940.249,14 zł w ramach programu 500+ dla dzieci przebywających w pieczy zastępczej. Wypłacone świadczenia mają posłużyć jako częściowe pokrycie kosztów związanych z zaspokojeniem potrzeb życiowych oraz wychowaniem dziecka. Kwotę 9.619,05 zł wydatkowano na dodatki specjalne oraz pochodne dla pracowników realizujących program 500+.

Na zadania własne powiatu zaplanowano środki w kwocie 3.305.923,00 zł, wydatkowano kwotę **3.290.504,89 zł**, co stanowi 99,53% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane **526.654,27 zł**,

- wydatki statutowe **11.045,06 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **2.508.565,19 zł**,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych **244.240,37 zł**.

W 2018 roku na wynagrodzenia i pochodne dla zleceniodawców pełniących funkcję zawodowych rodzin zastępczych, pogotowia rodzinnego, prowadzących rodzinne domy dziecka oraz dla osób do pomocy przy sprawowaniu opieki nad dziećmi wydatkowano kwotę 405.447,72 zł. Zleceniobiorcom szkolącym oraz wydającym opinie o kandydatach na zawodowe rodziny zastępcze wypłacono ogółem 2.960,00 zł. Ponadto wydatkowano kwotę 118.246,55 zł na wynagrodzenia i pochodne dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej z czego 51.615,00 zł to dotacja pozyskana w ramach programu Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2018 rok”.

Wydatki w kwocie 11.045,06 zł poniesiono na ryczałt na dojazdy oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej.

Na wydatki związane z wypłatą świadczeń pomocy bieżącej dla wychowanków rodzin zastępczych spokrewnionych, niezawodowych, zawodowych, rodzinnych domów dziecka oraz pogotowania rodzinnego, wydatkowano kwotę 2.164.384,00 zł, na świadczenia na kontynuowanie nauki oraz usamodzielnienie wydatkowano kwotę 235.385,27 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 108.795,92 zł to świadczenia na utrzymanie i remont lokali mieszkalnych, zagospodarowanie w formie rzeczowej, jednorazowa pomoc związana z przyjęciem dziecka do rodziny zastępczej oraz pomoc losowa.

W ramach rozdziału realizowany był projekt Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego pn.: „Rodzina razem - wsparcie pieczy zastępczej w powiecie kutnowskim”. W planie na 2018 rok ujęto kwotę 202.676,00 zł, a wydatkowano 201.040,37 zł, co stanowi 99,19% planu.

W czasie realizacji projektu zleceniobiorcy przeprowadzili warsztaty prawne z zakresu prawa rodzinnego, warsztaty z zakresu agresji i przemocy oraz zajęcia socjoterapeutyczne. Ponadto wypłacono dodatki specjalne dla koordynatorów pieczy zastępczej oraz opłacono składki ZUS.

Na drugi projekt z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego jaki był realizowany w 2018 roku w ramach tego rozdziału zaplanowano środki w kwocie 43.200,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę 43.200,00 zł, co stanowi 100,00% planu.

W okresie od stycznia do grudnia 2018 roku zostały wypłacone świadczenia dla wychowanków pieczy zastępczej, które stanowił wkład własny w projekcie "Lepsza przyszłość".

Rozdz. 85510 - Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

Jednostka		Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje	Świadczenia społeczne	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na programy finans. z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
POW „Tęcza” Kutno		1 900 622,54	1 501 682,75	382 719,65	0,00	16 220,14	0,00	0,00
PCPR Kutno	zadania własne	86 314,05	0,00	0,00	0,00	86 314,05	0,00	0,00
	zadania zlecone	33 886,39	0,00	338,00	0,00	33 548,39	0,00	0,00
POW Franciszków		1 616 470,50	1 103 675,31	501 055,21	0,00	11 739,98	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Kutnie		487 357,84	0,00	51 550,62	225 775,00	0,00	123 250,08	86 782,14
Razem		4 124 651,32	2 605 358,06	935 663,48	225 775,00	147 822,56	123 250,08	86 782,14

W 2018 roku przekazano dotację w kwocie **225.775,00 zł** dla Caritas Diecezji Łowickiej na prowadzenie Rodzinnego Domu Dziecka w Strzegocinie.

Ponadto, w formie dotacji zabezpieczono środki na opłacenie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszego terenu, a umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów.

Zaplanowana na ten cel kwota 32.056,00 zł, wykorzystana została w kwocie **32.055,12 zł**, co stanowi 100,00% planu.

W omawianym okresie sprawozdawczym zaplanowano kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie studium wykonalności w związku z planowaną realizacją projektu współfinansowanego z udziałem środków Unii Europejskiej pn.: "Remont budynku POW we Franciszkowie - Dworek". Koszt tego przedsięwzięcia zrealizowano w kwotę **19.495,50 zł**, tj. 97,48% planu.

Na terenie Powiatu Kutnowskiego funkcjonują dwie placówki opiekuńczo – wychowawcze.

Ogółem na ten cel zabezpieczono środki w kwocie 3.525.418,00 zł, z czego wykorzystano **3.517.093,04 zł**, czyli 99,76% planu, z tego:

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Tęcza” w Kutnie 1.900.622,54 zł,
- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza we Franciszkowie 1.616.470,50 zł.

W **Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej „Tęcza” w Kutnie** wypłacono wynagrodzenia i składki od nich naliczane na kwotę **1.501.682,75 zł**, wydatki statutowe na kwotę **382.719,65 zł** oraz

świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **16.220,14 zł**.

Średnie zatrudnienie na dzień 31.12.2018 r. wyniosło 25 etatów.

Średnioroczne wynagrodzenie wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- pracownicy pedagogiczni 4.262,10 zł,
- kadra kierownicza 5.449,00 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 2.581,15 zł,
- pracownicy obsługi 2.564,81 zł.

Dzienna stawka żywieniowa na 1 wychowanka korzystającego z wyżywienia wyniosła wg wydatków 11,00 zł, a wg kosztów 12,35 zł.

W Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej we Franciszkowie wypłacono wynagrodzenia i składki od nich naliczane na kwotę **1.103.675,31 zł**, wydatki statutowe na kwotę **501.055,21 zł**, świadczenia na rzecz osób fizycznych na kwotę **11.739,98 zł**.

Średnie zatrudnienie w 2018 r. wyniosło 23,52 etatów.

Średnioroczne wynagrodzenie wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosło:

- kadra kierownicza 5.853,93 zł,
- pracownicy na stanowiskach urzędniczych 4.380,15 zł,
- dział opiekuńczo – wychowawczy 3.460,78 zł,
- pracownicy obsługi 2.824,56 zł.

Średnia ilość dzieci przebywających w placówce w 2018 roku wyniosła 27 osób.

Średni miesięczny koszt utrzymania 1 wychowanka wyniósł 4.989,11 zł.

W ramach zadań zleconych związanych z realizacją programu 500+ pozyskano dotacje od Wojewody Łódzkiego w kwocie 33.888,00 zł, na dzień 31.12.2018 r. wydatkowano kwotę **33.886,39 zł**, co stanowi 99,99% w stosunku do planu.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wypłacono 68 świadczeń do zryczałtowanej kwoty 500,00 zł miesięcznie na jednego wychowanka przebywającego w placówce opiekuńczo – wychowawczej typu rodzinnego na łączną kwotę 33.548,39 zł. Wypłacone świadczenia mają posłużyć jako częściowe pokrycie kosztów związanych z zaspokojeniem potrzeb życiowych oraz wychowaniem dziecka. W ramach obsługi zadań zakupiono materiały biurowe na kwotę 338,00 zł. Kolejnym zadaniem spoczywającym na barkach powiatu było również finansowanie wydatków związanych z usamodzielnianiem wychowanków tychże placówek. Zadanie to realizowało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, które w planie miało na ten cel przypisane środki.

Ostateczna kwota planu opiewała na 88.500,00 zł, z czego wydatkowano **86.314,05 zł**, tj. 97,53%. Środki te przeznaczone zostały na pomoc pieniężną na usamodzielnienie oraz pokrywanie wydatków związanych z kontynuowaniem nauki osobom opuszczającym placówki opiekuńczo – wychowawcze typu rodzinnego i socjalizacyjnego, domy pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie, domy dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży oraz schroniska dla nieletnich, zakłady poprawcze, specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze, młodzieżowe ośrodki socjoterapii. Na ten cel przyznano i wypłacono w oparciu o ustawę o pomocy społecznej oraz ustawę o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej 136 świadczeń w łącznej kwocie 69.633,05 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym wypłacono również 2 świadczenia w postaci pomocy pieniężnej na usamodzielnienie w łącznej wysokości 13.527,00 zł. Ponadto wypłacono 2 świadczenia w postaci pomocy na zagospodarowanie w łącznej wysokości 3.154,00 zł.

W planie Starostwa Powiatowego zabezpieczono środki tytułem sfinansowania kosztów zadań inwestycyjnych pn.:

- „Przebudowa i wymiana instalacji wodociągowej i p.poż w POW Tęcza w Kutnie, ul. Karłowicza 1” - wydatki zrealizowano na kwotę **123.250,08 zł**,
- „Budowa Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej w Kutnie, ul. Oporowska 27” - wydatki zrealizowano na kwotę **16.106,97 zł**,
- „Dostosowanie budynku administracyjno - gospodarczego na potrzeby POW we Franciszkowie” - wydatki zrealizowano w kwocie ogółem **70.675,17 zł**.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan: 20.434,94 zł

Wykonanie: 7.689,26 zł, co stanowi 37,63%

Rozdz. 90095 - Pozostała działalność

Jednostka	Wydatki ogółem	Wydatki statutowe
Starostwo Powiatowe w Kutnie	2 691,57	2 691,57
SOSW Nr 1 w Kutnie	2 997,69	2 997,69
POW Tęcza Kutno	2 000,00	2 000,00

Razem	7 689,26	7 689,26
-------	----------	----------

Ogółem zaplanowano środki w kwocie 20.434,94 zł, z czego wydano **7.689,26 zł**, co stanowiło 37,63% planu.

W rozdziale tym sklasyfikowano pozostałe zadania związane z ochroną środowiska i gospodarki wodnej. Źródłem ich finansowania były środki pochodzące z wpływów z tytułu opłat i kar. Wzorem poprzednich lat wsparto jednostki realizujące zadania z zakresu edukacji ekologicznej i zasad zrównoważonego rozwoju w trybie konkursowym.

W ramach tych zadań przekazano środki:

- Specjalnemu Ośrodkowi Szkolno – Wychowawczemu w Kutnie w kwocie **2.997,69 zł**,
- Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej „Tęcza” w Kutnie w kwocie **2.000,00 zł**.

W Starostwie Powiatowym środki w kwocie **2.691,57 zł** wydatkowano na zakup drzew i krzewów, sadzonek dębu, przeznaczono środki na zadania związane z organizacją konkursów na rzecz ochrony środowiska, na wiosenną i jesienną akcję sprzątania świata.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: 1.513.429,00 zł

Wykonanie: 1.494.469,33 zł, co stanowi 98,75%

Rozdz. 92116 - Biblioteki

Zadania Biblioteki Powiatowej, zgodnie z zawartym porozumieniem w imieniu naszego powiatu, wypełnia Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Kutnie. Na wydatki w formie dotacji celowej w 2018 roku zaplanowano kwotę **98.550,00 zł**, która została wydatkowana w 100,00% zgodnie z zasadami finansowania zawartymi w porozumieniu.

Rozdz. 92118 Muzea

Dotacje podmiotowe w wysokości **1.338.460,00 zł**, tj.: 100,00% wykonania planu, zostały przekazane:

- 1) Muzeum – Zamkowi w Oporowie 720.346,00 zł;
- 2) Muzeum im. Jerzego Dunin Borkowskiego w Krośniewicach 618.114,00 zł.

Rozdz. 92195 Pozostała działalność

Na 2018 rok zaplanowano kwotę 76.419,00 zł, a wydatkowano kwotę **57.459,33 zł**, co stanowi

75,19% planu.

Wzorem poprzednich lat wsparto organizacje pożytku publicznego na realizację zadań z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego w trybie konkursowym.

Dotacje w kwocie ogółem **48.749,00 zł** przekazano następującym organizacjom:

- Stowarzyszenie Rodzin i Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych „Przystań” w Kutnie – 5.604,00 zł,
- Stowarzyszenie Uniwersytetu Trzeciego Wieku w Kutnie - 6.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Przyjaciół Biblioteki w Kutnie – 4.950,00 zł,
- Zespół Pieśni i Tańca Ziemi Kutnowskiej – 6.000,00 zł,
- Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Gminy Żychlin - 5.950,00 zł,
- Stowarzyszenie Clonowia z siedzibą w Klonowcu Starym 4.980,00 zł,
- Stowarzyszenie Pomocy „Laris” w Kutnie 2.200,00 zł,
- Oratorium im. Bł. Michała Rua w Woźniakowie - 8.000,00 zł,
- Metalurg Kutno Koło 109 w Kutnie - 2.930,00 zł,
- Dom Pracy Twórczej Nowa Wieś - 2.135,00 zł.

Środki finansowe w wysokości **4.500,00 zł** wydatkowano na doroczną nagrodę Starosty Kutnowskiego w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania kultury oraz ochrony dóbr kultury oraz nagrodę Starosty dla najlepszej kapeli z terenu powiatu kutnowskiego w Ogólnopolskim Przeglądzie Kapel Ludowych im. Adama Radzymińskiego w Bedlnie.

Kwota **4.210,33 zł** została wydatkowana na organizację uroczystości wręczenia dorocznej Nagrody Starosty Kutnowskiego w dziedzinie kultury oraz na spotkanie wigilijne z członkami środowisk kombatanckich i osób represjonowanych.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan: 69.910,00 zł

Wykonanie: 67.910,00 zł, co stanowi 97,14%

Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Najwyższą pozycję w ramach kwot zaplanowanych w rozdziale stanowią dotacje celowe dla stowarzyszeń, na finansowanie lub dofinansowanie zleconych im do realizacji zadań z zakresu upowszechniania i wspierania sportu i kultury fizycznej, które wystąpiły z ofertami w konkursie przeprowadzonym zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

W 2018 roku dofinansowanie zaplanowano na ogółem 53.410,00 zł, z czego wykorzystano **51.410,00 zł**, czyli 96,26% na inicjatywy zaproponowane przez:

- Stowarzyszenie Lokalne Salezjańskiej Organizacji Sportowej SALOS „Róża” w Kutnie 21.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Volley Team Żychlin - 5.000,00 zł,
- Gminny Klub Sportowy w Bedlnie - 4.450,00 zł,
- Fundacja ABI - 12.000,00 zł,
- Fundacja Inkubator Innowacji Społecznych Kutno - 1.920,00 zł,
- Stowarzyszenie Edukacyjno – Sportowo – Rekreacyjne Grabski w Kutnie 7.040,00 zł.

Kwota **16.200,00 zł** została przekazana Miastu Kutno na realizację porozumienia w sprawie powierzenia zadań publicznych w przedmiocie organizowania współzawodnictwa sportowego dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych z terenu powiatu kutnowskiego.

Przychody i rozchody budżetu

Przychody w 2018 roku zrealizowano w 100,00% na ogólną kwotę 6.618.502,10 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Rozchody zrealizowano na ogólną kwotę 1.562.045,43 zł, tj.: 100,00 % planu zgodnie z harmonogramem spłat rat kapitałowych, w tym: dla BOŚ Oddz. Łódź – 368.055,24 zł, BPS O/Kutno – 993.384,99 zł, PKO BP O/Łódź – 200.605,20 zł, co prezentuje załącznik Nr 3.

Realizacja planów finansowych dochodów gromadzonych na rachunku dochodów jednostek oświatowych.

Wyodrębniona działalność finansowa na rachunku dochodów jednostek oświatowych prowadzona była przy jednostkach:

- 1) w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80102 – Szkoły podstawowe specjalne:
 - Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy Nr 1 w Kutnie –

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 w Kutnie	801	80102	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00

Środki pochodzą z wpłat darowizny od osoby fizycznej. Na dzień 31.12.2018 r. nie wykonano planu dochodów i wydatków;

- 2) w dziale 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80115 - Technika:
 - Zespół Szkół Nr 1 w Kutnie

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Zespół Szkół Nr 1 Kutno	801	80115	72 650,00	72 094,85	72 650,00	72 094,85

Środki zgromadzone na wyodrębnionym rachunku dochodów Zespołu Szkół Nr 1 w Kutnie pochodzą z tytułu wykonania badań technicznych pojazdów, usług samochodowych i mechanicznych. Pozyskane środki wydatkowano m.in. na zakup transformatora, środków czystości, materiałów przemysłowych, elektrycznych i hydraulicznych, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, opłacenie energii elektrycznej itp.

- Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 Kutnie	801	80115	104 800,00	96 366,90	104 800,00	96 366,90

W ramach tego rozdziału szkoły prowadzą stołówkę szkolną. Dochody dotyczą wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej i ze sprzedaży wyrobów wykonanych przez uczniów. Wydatkowane środki dotyczą zakupu towarów żywnościowych, niezbędnych do wykonywania praktycznej nauki zawodu.

- Zespół Szkół w Żychlinie

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Zespół Szkół w Żychlinie	801	80115	48 000,00	56 372,84	48 000,00	56 087,58

W ramach tego rozdziału szkoły prowadzą warsztaty szkolne. Dochody dotyczą sprzedaży wyrobów wykonywanych w ramach praktycznej nauki zawodu, wydatki dotyczą zakupu towarów, materiałów, pomocy dydaktycznych i usług niezbędnych do wykonywania praktycznej nauki zawodu.

3) w dziale 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia:

- Zespół Szkół Nr 1 w Kutnie

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Zespół Szkół Nr 1 Kutno	801	80117	33 900,00	31 700,38	33 900,00	31 700,38

Środki zgromadzone na wyodrębnionym rachunku dochodów Zespołu Szkół Nr 1 w Kutnie pochodzą z tytułu wykonania badań technicznych pojazdów, usług samochodowych i mechanicznych. Pozyskane środki wydatkowano m.in. na zakup transformatora, środków czystości, materiałów przemysłowych, elektrycznych i hydraulicznych, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, opłacenie energii elektrycznej itp.

4) w dziale 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80130 - Szkoły zawodowe:

- Zespół Szkół Nr 1 w Kutnie

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Zespół Szkół Nr 1 Kutno	801	80130	48 650,00	46 846,77	48 650,00	46 846,77

Środki zgromadzone na wyodrębnionym rachunku dochodów Zespołu Szkół Nr 1 w Kutnie pochodzą z tytułu wykonania badań technicznych pojazdów, usług samochodowych i mechanicznych. Pozyskane środki wydatkowano m.in. na zakup transformatora, środków czystości, materiałów przemysłowych, elektrycznych i hydraulicznych, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, opłacenie energii elektrycznej itp.

- Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 Kutnie	801	80130	35 200,00	29 608,66	35 200,00	29 752,42

W ramach tego rozdziału szkoły prowadzą stołówkę szkolną. Dochody dotyczą wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej i ze sprzedaży wyrobów wykonanych przez uczniów. Wydatkowane środki dotyczą zakupu towarów żywnościowych, niezbędnych do wykonywania praktycznej nauki zawodu. Ponadto zgromadzone na wydzielonym rachunku środki wydatkowano na zakup środków czystości, drobnego wyposażenia do kuchni, pomocy dydaktycznych itp.

5) w dziale 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80134 - Szkoły zawodowe specjalne:

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 1 w Kutnie

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 w Kutnie	801	80134	20 000,00	9 770,40	20 000,00	9 770,40

W ramach tego rozdziału szkoły prowadzą stołówkę szkolną. Dochody dotyczą wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej i ze sprzedaży wyrobów wykonanych przez uczniów. Wydatkowane środki dotyczą zakupu towarów żywnościowych, niezbędnych do wykonywania praktycznej nauki zawodu środków czystości, materiałów promujących szkołę.

6) w dziale 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80140 - Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki kształcenia zawodowego

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kutnie	801	80140	13 500,00	0,00	13 500,00	0,00

Plan został ustalony na podstawie realizacji szkoleń i kursów. Na dzień 31.12.2018 r. nie wykonano planu dochodów i wydatków.

7) w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85403 - Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze:

Nazwa jednostki	Dział	Rozdz.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 w Kutnie	854	85403	160 000,00	79 631,40	160 000,00	79 631,40

Środki pieniężne na wydzielonym rachunku dochodów w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym Nr 1 w Kutnie pochodzą z odpłatności za wyżywienie wychowanków, pracowników i młodzieży uczącej się w placówce. W ramach uzyskanych środków zakupiono artykuły spożywcze do przygotowywania posiłków, opłacono energię elektryczną i wodę itp.

Dochody i wydatki w rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano procentowo w stosunku do liczby uczniów, odbywających praktyczną naukę zawodu.

Należności i zobowiązania

Zgodnie z wymogami zapisów ustawy o finansach publicznych elementami sprawozdania opisowego w części załączników są również te w zakresie należności i zobowiązań z uwzględnieniem tych wymagalnych.

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N w układzie przedmiotowym to:

- depozyty na żądanie w kwocie 9.365.125,35 zł – środki zgromadzone na rachunkach bankowych powiatu (kwota 615.276,46 zł dotyczy środków Funduszu Pracy),
- należności wymagalne w kwocie 2.929.497,20 zł, z tego:
 - a) z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 944.472,33 zł,
 - b) pozostałe w kwocie 1.965.024,87 zł;
- pozostałe należności w kwocie 2.532.952,06 zł.

udziałem środków zewnętrznych znajduje się w załączniku Nr 6.

W załączniku Nr 5 ujęte są wydatki na realizację projektów z udziałem środków unijnych, ze zmianą planu, wykonaniem zarówno w roku 2018 jak i od początku realizacji oraz stopniem zaawansowania realizacji.

Plan Wieloletniej Prognozy Finansowej w stosunku do pierwotnej wersji skorygowany został uchwałami Rady i Zarządu Powiatu. W związku z dokonywanymi w trakcie roku zmianami w budżecie powiatu zmianom uległy zarówno kwoty dochodów jak i wydatków wskazane w tabeli głównej WPF, kwoty limitów w ramach ustalonych przedsięwzięć oraz wynik finansowy.

W ramach przedsięwzięć ustalono limity na wydatki wieloletnie w kwocie 9.447.428,32 zł.

W trakcie roku uchwałami Rady Powiatu zmieniono limit zobowiązań do kwoty 13.724.805,52 zł.

Limity zobowiązań kształtowały się następująco:

- 1) na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 - kwota 7.544.989,52 zł,
- 2) na programy, projekty lub zadania pozostałe 6.179.816,00 zł.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych przedsięwzięcia zostały podzielone na przedsięwzięcia bieżące i majątkowe. Planowany okres zakończenia realizacji najdłuższego zadania sięga 2023 roku. Przedsięwzięcia bieżące to kwota 6.446.879,84 zł i stanowiły 46,97% planu ogółem. Pozostała część w kwocie 7.277.925,68 zł to przedsięwzięcia majątkowe – 53,03% planu ogółem.

Wydatki ogółem na zaplanowane przedsięwzięcia do realizacji w 2018 roku zostały wykonane w kwocie 8.735.037,02 zł, tj. 65,15% wykonanych nakładów finansowych, w tym:

- 1) na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 w kwocie 3.913.620,22 zł,
- 2) na programy, projekty lub zadania pozostałe w kwocie 4.821.141,80 zł.

Powiat stara się rzetelnie planować i oszacowywać wydatki oraz potrzeby finansowe w odniesieniu do realizowanych zadań, politykę finansową ukierunkować na minimalizację kosztów licząc się z wysokością wpływów budżetowych. Zwraca się uwagę na celowość i efektywność planowanych działań. Na bieżąco analizowana jest realizacja zadań co pozwala, w razie konieczności, dokonywać okresowej weryfikacji. Poszczególne pozycje budżetowe tzn. dochody, wydatki, przychody i rozchody wynikały z wcześniej podjętych decyzji odnośnie zamierzeń inwestycyjnych, remontowych, możliwości pozyskania środków unijnych oraz zmian organizacyjnych. Ze względu na charakter działań realizowanych przez Powiat dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetowych ulegają ciągłym zmianom i dlatego też WPF była aktualizowana zarówno w zakresie

przepływów finansowych jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć. Wprowadzanie zmian na bieżąco pozwoliło na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku np. nadwyżki operacyjnej i wskaźników potrzebnych do określenia ustawowych granic możliwości zaciągania i spłaty zobowiązań.

PODSUMOWANIE

Był to kolejny rok podejmowania trudnych ale ważnych decyzji. Efektem działań Zarządu i Rady Powiatu było ostateczne rozliczenie budżetu, co otworzy w przyszłości możliwości w perspektywie aplikowania o środki zewnętrzne (unijne i krajowe) na realizację kolejnych projektów w zakresie np.: ochrony zdrowia, drogownictwa, oświaty. Szczegółowo realizacja dochodów w zakresie poszczególnych źródeł została już opisana, jednak kilka elementów mających wpływ na ogólny ich kształt należy przytoczyć. Tytułem podsumowania strony dochodowej za 2018 rok, to ostatecznie planowana kwota wynosiła **121.026.790,32 zł**, a wykonanie osiągnęło poziom 97,07%. tj.: **117.477.794,02 zł**. Dokonując analizy w kontekście układu rodzajowego, to na ich wysokość wpływ miała przede wszystkim grupa dochodów bieżących, gdzie odnotowano kwotę 114.560.106,74 zł, natomiast dochody majątkowe zamknęły się sumą 2.917.687,28 zł.

Analizując wpływ poszczególnych źródeł dochodów można wysnuć następujące wnioski:

- dotacje z budżetu państwa, których plan wielokrotnie był zmieniany, także na plus, zostały przekazane w odpowiedniej wysokości, po uwzględnieniu ostatecznych rozliczeń zadań nimi sfinansowanych, w niektórych przypadkach wystąpiły drobne odstępstwa między planem, a ostatecznym ich wykonaniem,
- wzorem lat ubiegłych odnotowano 100,00% wpływ z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej,
- ostateczne rozliczenie realizacji dochodu z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wskazało na wyższe jak zakładano wykonanie,
- pozostałe dochody, głównie te w formie dotacji na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, bądź dodatkowe środki zostały przekazane do budżetu powiatu adekwatnie do potrzeb w tym zakresie,
- dochody własne finalnie odnotowały nieco niższy wpływ jak zakładał ostateczny plan,

- pod koniec roku otrzymano jednorazowo środki na uzupełnienie dochodów powiatu,
- nie uzyskano znacznej części wpływu środków unijnych na realizację projektów.

Z kolei globalny plan wydatków ostatecznie osiągnął kwotę **126.083.246,99 zł**, a wykonanie w tym zakresie wyniosło **117.934.246,23 zł**, co stanowi 93,54% planu. Plan wydatków majątkowych w wyniku zmian ostatecznie wyniósł 12.388.199,62 zł, a realizacja osiągnęła poziom 8.854.443,34 zł, czyli 71,47% planu.

Na podkreślenie zasługuje fakt, iż nierzadko na inwestycje uzyskiwano wsparcie finansowe z innych źródeł, przede wszystkim od samorządów gminnych.

Natomiast na wydatki bieżące z zaplanowanej kwoty 113.695.047,37 zł, wydatkowano środki na poziomie 109.079.802,89 zł, co oznaczało 95,94%. Odstępstwa od planowanych kwot wystąpiły głównie w wydatkach rzeczowych, co wynikało między innymi z racjonalizacji wydatków, a także wykorzystania środków adekwatnie do realizowanych zadań.

Porównując pierwotnie uchwalony budżet na 2018 rok, a jego stan po rocznej realizacji, zwłaszcza pod kątem samego planu, to ostatecznie wynik budżetu był kwotą ujemną. Podsumowując, realizacja budżetu w roku 2018 zamknęła się deficytem w kwocie 456.452,21 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 5.056.456,67 zł.

Wynik operacyjny wykonania budżetu za 2018 rok, stanowiący różnicę między dochodami a wydatkami bieżącymi jest wartością dodatnią i wynosi 5.480.303,85 zł przy planowanej wielkości dodatniej wynoszącej 2.114.143,10 zł.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU
Daniel Kowalik