

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok

I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO ZA 2022 ROK.

Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu sporządzone na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) podlega przekazaniu Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

Wraz z rocznym sprawozdaniem z wykonania budżetu powiatu Zarząd przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego sporządzone przez samorządowe instytucje kultury posiadające osobowość prawną, tj. w powiecie ciechanowskim Powiatowe Centrum Kultury i Sztuki i Powiatową Bibliotekę Publiczną oraz informację o stanie mienia powiatu.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego w zakresie wykonania dochodów sporządza się w układzie działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i majątkowe, natomiast w zakresie wykonania wydatków budżetu powiatu w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Analizę wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok opracowano w oparciu o sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków budżetowych oraz sprawozdania gospodarki pozabudżetowej, które sporządzają samorządowe jednostki organizacyjne powiatu realizujące budżet powiatu ciechanowskiego.

Podstawą przygotowania sprawozdań finansowych były dane liczbowe wynikające z ewidencji księgowej danej jednostki prowadzonej zgodnie z :

- Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120);
- Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2396 ze zm.);
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 144 ze zm.).

Podkreślenia wymaga fakt, iż sprawozdania sektora budżetowego sporządzane są jako:

- sprawozdania jednostkowe przygotowywane przez poszczególne samorządowe jednostki organizacyjne powiatu,
- sprawozdania zbiorcze sporządzane przez Zarząd Powiatu na podstawie sprawozdań jednostkowych podległych mu jednostek i własnego sprawozdania jednostkowego.

Zarząd Powiatu, poprzez Wydział Finansowy Starostwa, dokonywał sprawdzenia czy sporządzane sprawozdania jednostek powiatowych są kompletne i posiadają wszystkie cechy formalne, czy zostały sporządzone według obowiązujących przepisów i nie zawierają błędów rachunkowych. Przyjęcie sprawozdań odbywało się więc po wstępnej kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej. Sprawozdania sporządzone przez jednostki za rok 2022 nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałę Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2022 rok Nr VI/43/313/2021 Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 27 grudnia 2021 roku uchwalając:

- | | |
|---|----------------------------|
| 1) <u>dochody budżetu powiatu</u> w kwocie | <u>117.315.132,08 zł</u> , |
| w tym: | |
| a. dochody bieżące w kwocie | 112.571.805,08 zł, |
| b. dochody majątkowe w kwocie | 4.743.327,00 zł, |
| 2) <u>wydatki budżetu powiatu</u> w kwocie | <u>134.076.105,20 zł</u> , |
| w tym: | |
| a. wydatki bieżące w kwocie | 114.451.390,85 zł, |
| b. wydatki majątkowe w kwocie | 19.624.714,35 zł, |
| 3) <u>deficyt budżetowy</u> | <u>16.760.973,12 zł</u> , |
| 4) <u>przychody budżetu</u> | <u>20.650.973,12 zł</u> , |
| w tym: | |
| a. kredyt bankowy | 12.880.000,00 zł |
| b. wolne środki, o których
mowa w art. 217 ust.2 pkt 6
ustawy o finansach publicznych | 4.151.222,31 zł |
| c. środki, o których mowa w art. 217
ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych | 3.619.750,81 zł |
| 5) <u>rozchody</u> | <u>3.890.000,00 zł</u> . |
- Spląty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku plan budżetu powiatu uległ zmianie i wynosił:

1) dochody budżetu powiatu w kwocie 136.323.025,24 zł,

w tym:

a. dochody bieżące w kwocie 129.222.699,59 zł,

b. dochody majątkowe w kwocie 7.100.325,65 zł,

2) wydatki budżetu powiatu w kwocie 144.876.007,66 zł,

w tym:

a. wydatki bieżące w kwocie 124.314.232,51 zł,

b. wydatki majątkowe w kwocie 20.561.775,15 zł,

3) deficyt budżetowy 8.552.982,42 zł

4) przychody budżetu 12.442.982,42 zł

kredyt bankowy 7.000.000,00 zł,

wolne środki, o których mowa w art. 217

ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1.683.215,11 zł,

środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8

ustawy o finansach publicznych 3.759.767,31 zł,

5) rozchody 3.890.000,00 zł

W wyniku wprowadzenia do planu dodatkowych dochodów deficyt budżetowy uległ zmniejszeniu i ostatecznie wyniósł 8.552.982,42 zł. Jednocześnie zmniejszono kwotę planowanego do zaciągnięcia kredytu o 5.880.000,00 zł. Deficyt został w całości pokryty niewykorzystanymi środkami z lat ubiegłych (wieloletnie projekty unijne realizowane przez jednostki oświatowe, zadania z zakresu ochrony środowiska, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, wolne środki) oraz kredytem bankowym.

Wprowadzone zmiany w 2022 roku zwiększyły budżet po stronie dochodów o kwotę 19.007.893,16 zł, tj. 16,20 %, po stronie wydatków zaś o kwotę 10.799.902,46 zł, tj. o 8,06%.

W podziale na kategorie dochodów i wydatków zmiany te wyglądały następująco:

– dochody bieżące plus 16.650.894,51 zł,

– dochody majątkowe plus 2.356.998,65 zł,

- wydatki bieżące plus 9.862.841,66 zł,
- wydatki majątkowe plus 937.060,80 zł.

Za 2022 rok budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 136.084.048,10 zł w stosunku do planu 136.323.025,24 zł, tj. 99,82%, a po stronie wydatków 136.851.787,78 zł w stosunku do planu 144.876.007,66 zł, tj. 94,46%.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 99,75%,
- majątkowe 101,20%.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 97,41%,
- majątkowe 76,65%.

Podkreślić należy, że realizacja dochodów i wydatków bieżących przebiegała zgodnie z uchwalonym budżetem. Natomiast wystąpiły odchylenia w wykonaniu dochodów majątkowych ze względu na przekazanie w 2022 roku środków na realizację Programu „Dostępność w Powiecie Ciechanowskim” na wydatki do realizacji w 2023 roku.

Zarząd Powiatu na bieżąco monitorował ewentualne zagrożenia i dokonywał stosownych korekt zgodnie z obowiązującym prawem finansowym.

Budżet 2022 r. realizowany był w trudnym i zmiennym czasie. Niezmiennie wpływ na realizację budżetu powiatu w dalszym ciągu wywierają skutki wystąpienia stanu epidemii wywołanego pojawieniem się wirusa SARS-CoV-2. Wystąpienie nowego zagrożenia jakim jest konflikt zbrojny na Ukrainie spowodowało zmiany w wielu obszarach funkcjonowania samorządu. Skutki te widoczne są w realizacji zarówno dochodów, jak i wydatków budżetu. Jednocześnie, widoczny jest negatywny wpływ wzrostu cen towarów i usług oraz stóp procentowych na poziom wydatków.

II. DOCHODY.

Zmiany w planie dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej w 2022 roku prezentuje poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2022 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	112.571.805,08	129.222.699,59	16.650.894,51	114,79
1	010 – Rolnictwo	26.000,00	26.000,00	0,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	150.000,00	150.900,00	900,00	100,60
3	600 – Transport i łączność	500,00	290.213,40	289.713,40	58.042,68
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.424.395,00	1.394.946,00	-29.449,00	97,93
5	710 – Działalność usługowa	1.612.130,00	1.732.372,87	120.242,87	107,46
6	750 – Administracja publiczna	1.256.648,00	1.992.889,68	736.241,68	158,59
7	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.200.282,00	11.862.574,45	4.662.292,45	164,75
8	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
9	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	23.987.191,00	29.988.208,20	6.001.017,20	125,02
10	758 – Różne rozliczenia	54.089.815,00	56.564.833,00	2.475.018,00	104,58
11	801 – Oświata i Wychowanie	1.336.230,08	1.720.679,39	384.449,31	128,77
12	851 – Ochrona zdrowia	2.252.900,00	2.713.830,00	460.930,00	120,46
13	852 – Pomoc społeczna	16.161.457,00	16.760.869,71	599.412,71	103,71
14	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	657.908,00	997.979,97	340.071,97	151,69
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	145.500,00	291.915,00	146.415,00	200,63
16	855 – Rodzina	1.646.849,00	2.018.329,00	371.480,00	122,56

17	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	360.000,00	443.922,92	83.922,92	123,31
18	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	8.236,00	8.236,00	-
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	4.743.327,00	7.100.325,65	2.356.998,65	149,69
1	600 – Transport i łączność	2.018.238,00	1.953.838,00	-64.400,00	96,81
2	630 – Turystyka	1.775.000,00	1.775.000,00	0,00	100,00
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	950.089,00	673.621,00	-276.468,00	70,90
4	750 – Administracja publiczna	0,00	592.943,15	592.943,15	-
5	801 – Oświata i wychowanie	0,00	300.000,00	300.000,00	-
6	852 – Pomoc społeczna	0,00	1.207.170,00	1.207.170,00	-
7	855 – Rodzina	0,00	597.753,50	597.753,50	-
	RAZEM DOCHODY	117.315.132,08	136.323.025,24	19.007.893,16	116,20

Wprowadzone zmiany w planowanych dochodach wynikają m. in. z otrzymanych decyzji, pism, informacji dotyczących kwot subwencji i dotacji oraz zawartych umów.

Zaplanowane dochody w kwocie 136.323.025,24 zł zrealizowane zostały w kwocie 136.084.048,10 zł tj. 99,82 %, z tego:

- dochody bieżące – 128.898.244,30 zł, tj. 99,75%,
- dochody majątkowe – 7.185.803,80 zł, tj. 101,20%.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2022 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% (4: 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	129.222.699,59	128.898.244,30	99,75
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	26.810.330,20	26.810.330,20	100,00
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.270.468,00	1.270.467,59	100,00
3.	Planowane subwencje , z tego:	56.438.300,00	56.438.300,00	100,00
	- oświatowa	44.868.593,00	44.868.593,00	100,00

	- ogólna	7.928.228,00	7.928.228,00	100,00
	- uzupełnienie subwencji ogólnej	181.794,00	181.794,00	100,00
	- równoważąca	3.459.685,00	3.459.685,00	100,00
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	15.708.360,72	15.672.273,19	99,77
	- dotacje celowa na zadania rządowe	13.891.226,72	13.862.350,92	99,79
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	43.712,00	36.502,64	83,51
	Dotacje na zadania własne (głównie dla DPS)	1.380.822,00	1.380.820,23	100,00
	Środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	150.900,00	150.899,40	100,00
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (środki dla Domów Pomocy Społecznej)	241.700,00	241.700,00	100,00
5.	Dotacje na podstawie porozumień z tego:	632.594,00	631.028,86	99,75
	- środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie	154.964,00	154.964,00	100,00
	- porozumienia z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego	426.008,00	424.442,86	99,63
	- porozumienia z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych	10.422,00	10.422,00	100,00

	Umowa z samorządem województwa mazowieckiego na dofinansowanie podniesienia kwalifikacji zawodowych dla nauczycieli – program Mazowsze dla Oświaty	22.500,00	22.500,00	100,00
	Umowa z samorządem województwa mazowieckiego na dofinansowanie Młodzieżowej Rady Powiatu Ciechanowskiego	18.700,00	18.700,00	100,00
6.	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych- 49.190,40 zł; środki z WFOŚiGW – 70.312,50 zł i środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 56.988,00 zł.	176.490,90	150.148,34	85,08
7.	Środki Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	126.533,00	126.533,00	100,00
8.	Środki Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zadania realizowane przez Powiatowy zespół ds. orzekania o niepełnosprawności	9.259,00	1.141,54	12,33
9.	Środki z Funduszu Pomocy , o których mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na podstawie polecenia i decyzji Wojewody Mazowieckiego	3.502.440,11	2.929.928,94	83,65

10.	Dochody własne ogółem, w tym między innymi:	22.509.037,02	22.727.571,97	100,98
	- <i>opłata komunikacyjna i wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy</i>	1.516.850,00	1.596.793,70	105,27
	- <i>opłaty od pensjonariuszy DPS</i>	13.769.202,00	13.704.362,60	99,53
11.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy (w tym również z tytułu zwiększenia zadań w związku z COVID-19)	605.615,97	605.615,97	100,00
12.	Dotacje na projekty:	1.433.270,67	1.534.904,70	107,09
	<i>Zawodowiec z klasą (Zespół Szkół Nr 2)</i>	430.842,00	430.842,00	100,00
	<i>Akcja kluczowa 1 Mobilność Edukacyjna Osób (Zespół Szkół Nr 2)</i>	186.487,59	186.487,59	100,00
	<i>BEM w Ciechanowie szkołą przyszłości (Zespół Szkół Nr 1)</i>	261.760,00	226.832,59	86,66
	<i>Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły (Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego)</i>	63.889,58	0,00	0,00
	<i>Budujemy kadrę przyszłości (Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego)</i>	286.541,26	274.748,28	95,89
	<i>Mobilność Szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie (Zespół Szkół Nr 3)</i>	127.577,24	127.577,24	100,00
	<i>Cyfrowy Powiat (Starostwo Powiatowe)</i>	76.173,00	266.673,00	350,09
	<i>Dostępność w Powiecie Ciechanowskim (Starostwo Powiatowe)</i>	0,00	21.744,00	0,00
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	7.100.325,65	7.185.803,80	101,20

1.	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	500.000,00	500.000,00	100,00
2.	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje drogowe	1.453.238,00	1.453.238,00	100,00
3.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie pn. <i>Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym</i>	1.775.000,00	1.775.000,00	100,00
4.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie pn. <i>Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie</i>	300.000,00	300.000,00	100,00
5.	Dotacja na realizację projektu <i>Dostępność w Powiecie Ciechanowskim</i>	0,00	140.400,00	-
6.	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	2.395.446,65	2.395.446,65	100,00
7.	Wpływy ze sprzedaży mienia	676.552,00	621.630,42	91,88
8.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	89,00	88,73	100,00
Ogółem:		136.323.025,24	136.084.048,10	99,82

Z powyższego zestawienia wynika, że niezmiennie głównymi źródłami dochodów budżetu powiatu są: część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca subwencji ogólnej, dotacje celowe na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych i zadań własnych, dochody własne, dochody z tytułu zawartych umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla oraz środki pozyskane na projekty współfinansowane ze środków europejskich.

Analizując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych powiatu w kwocie 15.279.673,79 zł stanowiła 11,85% łącznych dochodów bieżących powiatu wykonanych w 2022 roku. Dochody własne, zrealizowane w kwocie 22.601.038,97 zł, stanowiły 17,53% wykonanych dochodów bieżących. Otrzymane subwencje w kwocie 56.438.300,00 zł stanowiły 43,79% wykonanych dochodów bieżących. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 28.080.797,79 zł stanowiły 21,79% dochodów bieżących. Środki w kwocie 6.498.433,75 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych stanowiły w realizacji dochodów bieżących powiatu 5,04% (dot. zawartych porozumień z innymi powiatami, dotacji na realizację projektów, środków z Funduszu Pracy, środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych dla obywateli Ukrainy, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych oraz środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej).

Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 7.185.803,80 zł, tj. 101,20% planowanych dochodów, a dotyczyły one środków w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację inwestycji – 4.028.238,00 zł, dotacji na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim* – 140.400,00 zł oraz środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego – 2.395.446,65 zł. Ponadto, w 2022 roku do budżetu powiatu wpłynęły dochody ze sprzedaży mienia i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 621.719,15 zł.

**ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 128.898.244,30 ZŁ DOTYCZYŁY
DZIAŁÓW:**

Dział 010 – rolnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 26.000,00 zł zrealizowano w wysokości 26.000,00 zł, tj. 100,00%. Kwotę powyższą stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 150.900,00 zł zrealizowano w wysokości 150.899,40 zł, tj. 100,00%, w tym:

- środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W 2022 roku powiat otrzymał na ten cel 150.899,40 zł.

Dział 600 – transport i łączność.

Planowane dochody w wysokości 290.213,40 zł, zrealizowane zostały w kwocie 287.686,75 zł, tj. 99,13%. Na powyższą kwotę składają się:

- wpływy z tytułu naliczonych kar i odszkodowań wynikających z umów – 232.147,56 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym oraz pozostałe dochody wynikające z działalności Powiatowego Zarządu Dróg w kwocie – 61,96 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 32.629,23 zł,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych) – 22.848,00 zł.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Dochody działu zaplanowano w kwocie 1.394.946,00 zł. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniosło 1.482.661,53 zł, tj. 106,29% planu.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 565.677,64 zł, tj. 113,42% na planowane 498.750,00 zł;
- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 55.436,87 zł na planowane 55.437,00 zł, tj. 100,00%;
- odsetki od dochodów własnych: plan 10.000,00 zł, wykonanie 7.508,05 zł, tj. 75,08%;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, która została przekazana do budżetu powiatu w 98,93%, tj. w kwocie 143.584,37 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów: wykonano 71,80 zł, tj. 99,72%;

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: wykonano 671.792,67 zł, tj. 104,32% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa),
- wpływy pozostałe, które wykonano w kwocie 38.590,13 zł, tj. 92,90% planu (głównie wpływy z refaktur).

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.732.372,87 zł zrealizowane zostały w kwocie 1.730.784,50 zł, tj. 99,91% planu. Jednym ze źródeł dochodów były dotacje celowe przekazane do budżetu powiatu w kwocie 879.488,85 zł, z tego kwota 670.006,98 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, a kwota 209.481,87 zł dotacji celowej na zadania rządowe w zakresie geodezji i kartografii.

Ponadto, w ramach tego działu realizowane były dochody byłego Funduszu Geodezyjnego. (wykonanie w wysokości 850.910,76 zł) oraz dochody realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (wykonanie 384,89 zł).

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.992.889,68 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.258.700,63 zł tj. 113,34% planu.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – 146.142,76 zł, tj. 100,00 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 314.512,13 zł, tj. 101,72% planu,
- wpływy z różnych opłat (karty wędkarskie, dzienniki budowy) – 7.504,02 zł, tj. 106,35% planu,
- zwrot kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5.101,66 zł, tj. 101,10% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1.382,00 zł tj. 100,00% planu,
- zwrot kosztów sądowych z lat ubiegłych – 896,43 zł, tj. 99,94% planu,
- odsetki bankowe i pozostałe odsetki – 508.547,37 zł, tj. 107,36% planu,
- pozostałe dochody – 10.861,85 zł, tj. 99,93% planu,

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 1.408,50 zł, tj. 100,04% planu,
- partycypacja w kosztach utrzymania budynku (wpływy z refaktur oraz partycypacji najemców w kosztach utrzymania nieruchomości będących przedmiotem najmu) – 976.970,91 zł tj. 103,68% planu,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 266.673,00 zł tj. 350,09% planu (projekt *Cyfrowy powiat*) – środki do wykorzystania 2023 roku,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 18.700,00 zł, tj. 100,00% planu (dofinansowanie utworzenia i działalności Młodzieżowej Rady Powiatu).

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 11.295.124,00 zł, co stanowi 95,22% planu wynoszącego na dzień 31.12.2022 roku 11.862.574,45 zł.

Na dochody działu składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie – 8.281.406,59 zł, tj. 100,00% planu;
- dochody realizowane przez KP PSP w Ciechanowie w kwocie 231,63 zł, tj. 102,95% planu (odsetki od środków na rachunku bankowym),
- dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 26.091,00 zł, tj. 124,66% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa),
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (dla KP PSP)– 56.987,84 zł, tj. 100,00% planu,
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 2.929.928,94 zł, tj. 83,65 % planu (na podstawie polecenia i decyzji Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy),
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 456,00 zł tj. 100,00% planu,

- odsetki bankowe – 22,00 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 264.000,00 zł, tj. 100,00% planu – 264.000,00 zł (dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – środki na zadanie dotyczące udzielania nieodpłatnych porad prawnych oraz edukacji prawnej).

Dział 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej.

Dochody w dziale zaplanowano w kwocie 29.988.208,20 zł, wykonanie wyniosło 30.073.733,73 zł, tj. 100,29%.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie 26.810.330,20 zł, tj. 100,00% planu,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – wykonanie 1.270.467,59 zł, tj. 100,00% planu,
- wpływy z opłat komunikacyjnych – wykonanie 1.346.623,70 zł, tj. 105,04% planu,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – wykonanie 250.170,00 zł, tj. 106,52% planu,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego oraz zezwolenia na przejazd pojazdu nienormatywnego) – wykonanie 293.457,72 zł, tj. 102,47% planu,
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych – wykonanie 52.426,24 zł, tj. 97,00 % planu,
- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – wykonanie 50.142,93 zł tj. 100,29% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – wykonanie 97,20 zł, tj. 100,21% planu,
- wpływy z pozostałych odsetek – wykonanie 18,15 zł, tj. 100,83% planu.

Dział 758 – różne rozliczenia.

Za rok 2022 powiat otrzymał środki w kwocie 56.564.833,00 zł, tj. 100,00% planowanych, w tym:

- dochody z tytułu części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej oraz środki na uzupełnienie subwencji ogólnej – 45.438.300,00 zł, tj. 100,00% planu. Środki przekazywane były przez Ministerstwo Finansów w transzach miesięcznych: po (1/12) do 24 dnia każdego miesiąca, a subwencja oświatowa po 1/13,
- środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – kwota 126.533,00 zł.

Dział 801 – oświata i wychowanie.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.720.679,39 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w wysokości 1.617.987,73 zł, tj. w 94,03%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 10.839,35 zł, tj. 75,08% planu (zadanie realizuje SOSW w Ciechanowie),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 4.516,23 zł, tj. 99,96% planu (dotyczy dofinansowania przedszkola specjalnego),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 12.000,00 zł, tj. 100,00% planu (*Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa*),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 62.304,00 zł, tj. 100,00% planu (dotacja z budżetu państwa – środki MON z przeznaczeniem na pakiet wyposażenia i umundurowania uczniów Zespołu Szkół Nr 1),
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (realizacja Projektu „*Mazowsze dla Oświaty*”) – 22.500,00 zł, tj. 100,00% planu,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1.246.487,70 zł, tj. 91,85% planu:
 - „*BEM w Ciechanowie szkołą przyszłości*” – 226.832,59 zł;
 - „*Zawodowiec z klasą*” – 430.842,00 zł;

- „Mobilność szansą na rozwój Zawodowy Uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie” – 127.577,24 zł;
- „Akcja kluczowa 1 Mobilność Edukacyjna Osób” – 186.487,59 zł;
- „Budujemy kadrę przyszłości” – 274.748,28 zł;
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 4.584,85 zł, tj. 118,38% planu,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 76.553,20 zł, tj. 98,13% planu,
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 2.392,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 684,00 zł,
- wpływy z usług – 60.016,07 zł (refaktury za media oraz opłata za dowóz dzieci do SOSW),
- wpływy z tytułu odsetek – 2.029,03 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 4.796,07 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 25.848,23 zł,
- pozostałe dochody – 82.437,00 zł (w większości dotyczy wpływów z refundacji wynagrodzeń przez Powiatowy Urząd Pracy oraz zwrot za materiały z Okręgowej Komisji Egzaminacyjnej).

Dział 851 – ochrona zdrowia.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 2.707.365,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zostały zrealizowane przez powiat w 2022 roku w wysokości 2.684.486,97 zł, tj. w 99,16% planu. W ramach tej wielkości finansowane były składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych świadczeniem realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy oraz Placówkę Opiekuńczo – Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie.

Ponadto, w dziale tym zrealizowano dochody z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 6.423,80 zł oraz i odsetek w kwocie 41,00 zł.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 16.760.869,71 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w wysokości 16.684.940,30 zł, tj. w 99,55%.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (100,00% planu, dotyczy Domów Pomocy Społecznej) – 1.302.000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (100,00% planu) – 840.903,38 zł (dotyczy Ośrodka Wsparcia),
- wpływy z usług (99,53% planu) – 13.704.362,60 zł (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej),
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 241.700,00 zł (środki dla Domów Pomocy Społecznej);
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 109.654,85 zł, tj. 100,00% planu,
- odsetki bankowe – 589,14 zł,
- wpływy z różnych opłat – 1.770,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych – 5.693,55 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 25.141,26 zł, tj. 100,00%,
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 2.100,00 zł, tj. 100,00% planu,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (WFOŚiGW) – 70.312,50 zł, tj. 100,00% planu
(na dofinansowanie zadania *Tworzenie Ścieżki Edukacyjno – Ekologicznej w DPS przy ul. Kruczej 32 w Ciechanowie*),
- pozostałe dochody – 380.713,02 zł, tj. 98,09% planu.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 997.979,97 zł zostały wykonane w wysokości 1.006.634,11 zł, tj. w 100,87%.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez

- powiat (głównie dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – 302.087,44 zł): 310.667,44 zł, tj. 99,91% planu,
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy – 605.615,97 zł, tj. 100,00% planu,
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 188,70 zł, tj. 107,22% planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa),
 - pozostałe dochody: 12.160,00 zł, tj. 72,51% planu (m.in. dochody z tytułu wpływów za zezwolenia na pracę dla cudzoziemców),
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 21.744,00 zł (na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim*),
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 1.141,54 zł, tj. 12,33% planu (pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań na rzecz obywateli Ukrainy przez zespoły orzekające o niepełnosprawności),
 - wpływy z różnych dochodów – 50.647,02 zł, tj. 99,86% planu,
 - pozostałe odsetki – 70,36 zł,
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 4.399,08 zł, tj. 99,98% planu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 291.915,00 zł wykonane zostały w 2022 roku

w wysokości 293.342,70 zł, tj. w 100,49%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług – 139.788,55 zł, tj. 106,63% planu (odpłatność uczniów za internat w ZS Nr 2 – 95.465,00 zł i opłaty za media za pomieszczenia zajmowane przez POWS – 44.323,55 zł),
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 21.302,64 zł, tj. 74,72% planu (dotyczy realizacji programu *Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny*);

- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego: 10.422,00 zł, tj. 100,00% planu (porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów),
- pozostałe odsetki – 195,14 zł tj. 99,56% planu,
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 490,92 zł.
- pozostałe dochody – 121.143,45 zł, tj. 99,56% planu (dochody realizowane głównie przez Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy – refundacja wynagrodzeń przez PUP).

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 2.018.329,00 zł zostały wykonane w wysokości 2.016.309,03 zł, tj. w 99,90% planu.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego Rodzina 500+ oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 290.031,21 zł, tj. 100,00% planu,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego: 579.406,86 zł, tj. 99,73% planu (porozumienia zawarte z powiatami dot. dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego i w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie),
- pozostałe dochody (z tytułu pokrycia przez gminy 10%, 30% i 50% kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej): 1.137.936,14 zł, tj. 99,96% planu,
- odsetki bankowe: 56,40 zł,
- wpływy z usług – 878,42 zł, tj. 99,93% planu,
- wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej (POWS w Ciechanowie): 8.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 443.922,92,00 zł , zostały wykonane w kwocie 445.419,50 zł, tj. 100,34% planu:

- wpłaty z tytułu udziału powiatu w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska (środki określone w art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska) – 445.000,50 zł, tj. 100,33% planu,
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 400,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wpływy z pozostałych odsetek – 3,00 zł tj. 100,00% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 16,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 8.236,00 zł zostały wykonane w 100,00% planu, tj. 8.235,62 zł.

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 8.206,56 zł, tj. 100,00 % planu,
- wpływy z pozostałych odsetek – 29,06 zł tj. 100,21% planu.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 7.185.803,80 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 1.953.838,00 zł wykonane zostały w kwocie 1.953.838,00 zł, tj. 100,00% planu.

W tym dziale sklasyfikowane są wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, które zrealizowano w 100,00%, tj. 500.000,00 zł.

Środki przekazały następujące samorzady:

- Miasto i Gmina Głinojeck – 500.000,00 zł (*„Przebudowa drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów – Młock – Wola Młocka – Luszewo przejście przez Wolę Młocką odcinek od km 16+805,0 do km 17+547,00*).

Sklasyfikowano tu również wykonane dochody w kwocie 1.453.238,00 zł z budżetu samorządu województwa mazowieckiego na inwestycje drogowe: *„Przebudowa drogi*

powiatowej nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo na odcinku od km 4+488,50 do km 5+447,00 – Etap I (długość 958,50 m) Rozbudowa drogi powiatowej nr 23151W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo – od km 5+447,00 do km 6+070,50 – Etap II (długość 623,50 m”.

Pozostałą kwotę stanowią wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wykonane w kwocie 600,00 zł, tj. 100,00% planu (dotyczy PZD).

Dział 630 – turystyka.

Dochody majątkowe na plan 1.775.000,00 zł wykonane zostały w 100,00%.

Kwotę powyższą stanowi dotacja z budżetu samorządu województwa mazowieckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego wieloletniego pn. „Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym” udzielona w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 673.621,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w kwocie 618.698,74 zł, tj. 91,85% planu. Są to środki z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 88,73 zł oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 618.610,01 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 592.943,15 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%, tj. 592.943,56 zł planu. Są to wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 592.293,15 zł oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 650,41 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 300.000,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%. Jest to dotacja z budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego przeznaczona na dofinansowanie zadania *Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie.*

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 1.207.170,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%, tj. 1.207.170,00 zł planu. Są to wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 1.205.400,00 zł oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 1.770,00 zł (Dom Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Wykonane dochody majątkowe w kwocie 140.400,00 zł dotyczą dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przeznaczone na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim*. Środki wpłynęły do budżetu powiatu w roku sprawozdawczym, projekt realizowany będzie w 2023 roku.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 597.753,50 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%, tj. 597.753,50 zł. Są to wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2022 rok Nr VI/43/313/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2022 rok wyniosły 134.076.105,20 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2022 roku – 144.876.007,66 zł (zwiększenie o kwotę 10.799.902,46 zł, tj. o 8,06%).

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 136.851.787,78 zł, tj. 94,46% planu.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za 2022 rok w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2022 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	114.451.390,85	124.314.232,51	9.862.841,66	108,62
1.	010 – Rolnictwo i łowiectwo	26.000,00	116.240,00	90.240,00	447,08
2.	020 – Leśnictwo	320.000,00	320.900,00	900,00	100,28
3.	600 – Transport i łączność	2.462.070,00	2.339.072,60	-122.997,40	95,01
4.	630 – Turystyka	25.000,00	88.900,00	63.900,00	355,60
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	315.823,00	335.967,00	20.144,00	106,38
6.	710 – Działalność usługowa	2.227.372,00	2.293.503,87	66.131,87	102,97
7.	730 – szkolnictwo wyższe i nauka	10.000,00	10.000,00	0,00	100,00
8.	750 – Administracja publiczna	19.062.490,83	18.338.258,50	-724.232,33	96,20
9.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.282.582,00	12.153.941,45	4.871.359,45	166,89
10.	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
11.	757 – Obsługa długu publicznego	1.150.000,00	2.337.267,00	1.187.267,00	203,24
12.	758 – Różne rozliczenia (rezerwy)	3.240.000,00	219.103,00	-3.020.897,00	6,76
13.	801 – Oświata i wychowanie	40.099.295,02	44.528.303,67	4.429.008,65	111,05

14.	851 – Ochrona zdrowia	2.440.700,00	2.910.115,00	469.415,00	119,23
15.	852 – Pomoc społeczna	17.702.665,00	18.755.992,71	1.053.327,71	105,95
16.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.656.842,00	3.899.464,00	242.622,00	106,64
17.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.411.316,00	6.019.684,52	608.368,52	111,24
18.	855 – Rodzina	5.367.460,00	5.380.814,00	13.354,00	100,25
19.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	127.500,00	187.122,19	59.622,19	146,76
20.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.948.275,00	3.468.583,00	520.308,00	117,65
21.	926 – Kultura fizyczna	312.000,00	347.000,00	35.000,00	111,22
	WYDATKI MAJĄTKOWE	19.624.714,35	20.561.775,15	937.060,80	104,78
1.	600 – Transport i łączność	8.812.548,00	8.984.579,00	172.031,00	101,95
2.	630 – Turystyka	3.297.500,00	2.801.960,00	-495.540,00	84,97
3.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	0,00	104.000,00	104.000,00	-
4.	710 – Działalność usługowa	27.166,35	0,00	-27.166,35	-
5.	750 – Administracja publiczna	4.630.000,00	5.476.756,15	846.756,15	118,29
6.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	179.000,00	179.000,00	-
7.	801 – Oświata i wychowanie	320.000,00	996.600,00	676.600,00	311,44
8.	852 – Pomoc społeczna	1.250.000,00	481.380,00	-768.620,00	38,51
9.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	80.000,00	100.000,00	20.000,00	125,00
10.	855 – Rodzina	675.000,00	840.000,00	165.000,00	124,45
11.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	532.500,00	597.500,00	65.000,00	112,21
	RAZEM	134.076.105,20	144.876.007,66	10.799.902,46	108,06

Zmiany powodujące zwiększenie wydatków bieżących dotyczyły w dużej mierze zadań w zakresie oświaty i wychowania, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego, obsługi długu oraz pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Natomiast zmniejszenie planu wydatków dotyczyło głównie działu Administracja publiczna.

Realizacja wydatków przebiegała w dwóch obszarach jako:

- wydatki bieżące
- wydatki majątkowe.

Wykonanie wydatków w ramach tych obszarów przedstawia się następująco:

- planowane wydatki bieżące w kwocie 124.314.232,51 zł zostały zrealizowane w 97,41%, tj. w kwocie 121.090.807,38 zł,
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 20.561.775,15 zł zostały zrealizowane w 76,65%, tj. w kwocie 15.760.980,40 zł.

Największy odsetek w wykonaniu wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok stanowią wydatki oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie 50.695.209,23 zł, tj. 37,04% ogółu wydatków, następnie pomoc społeczna, rodzina i polityka społeczna łącznie 32.049.898,75 zł, tj. 23,42%. Pozostałe wydatki dotyczące bezpieczeństwa, transportu, administracji publicznej, obsługi długu, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowią kwotę 54.106.679,80 zł, tj. 39,54%.

Wykonanie wydatków budżetu powiatu w 2022 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem grup wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2022 rok		% 3:4
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	144.876.007,66	136.851.787,78	94,46
Wydatki bieżące	124.314.232,51	121.090.807,38	97,41
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80.352.580,07	80.193.017,54	99,80
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	25.988.509,10	23.476.522,43	90,34
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	9.968.940,10	9.769.823,38	98,00
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.673.789,77	3.593.461,71	97,81

5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	1.993.146,47	1.746.468,01	87,62
6. wydatki na obsługę długu	2.337.267,00	2.311.514,31	98,90
Wydatki majątkowe	20.561.775,15	15.760.980,40	76,65
w tym: programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	0,00	0,00	-

ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 121.090.807,38 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – Rolnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 116.240,00 zł i zostały wykonane w kwocie 116.223,68 zł, tj. w 99,99%. Realizacja przebiegała w dwóch rozdziałach.

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 39.800,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w pełnej wysokości tj. w 100,00% . Wydatkowane środki przeznaczone były na wykonanie numerycznej obiektowej mapy glebowo – rolniczej wybranych obiektów (prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa).

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 26.000,00 zł i środkami własnymi powiatu w kwocie 13.800,00 zł.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 76.440,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w pełnej wysokości tj. w 99,99% . Wydatkowane środki przeznaczone były na wsparcie i organizację przedsięwzięć ukazujących środowiska rolnicze oraz pracę i działalność społeczną czy obywatelską osób zaangażowanych na obszarach rolniczych (m. in. Powiatowy Dzień Rolnika, Plebiscyt Sołtys Roku 2022 Powiatu Ciechanowskiego).

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wyniosły 320.900,00 zł i zostały wykonane w kwocie

274.905,16 zł, tj. w 85,67%. Realizacja przebiegała są w dwóch rozdziałach.

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 170.900,00 zł zostały wykonane w 2022 roku

w wysokości 150.899,40 zł, tj. w 88,30%. Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 150.899,40 zł, tj. 100,00% planowanych wydatków na ten cel – 150.900,00 zł;
(wypłaty ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Ekwiwalenty te były wypłacane dla 28 rolników.);
- zakup usług pozostałych – planowane środki w kwocie 20.000,00 zł nie zostały wydatkowane, kontynuacja w 2023 r. (wydatki na sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa).

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 150.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 124.005,76 zł, tj. w 82,67% planu.

W ramach tej wielkości finansowane były wydatki związane z nadzorem nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa. Nadzór realizują trzy nadleśnictwa: Ciechanów, Płońsk i Przasnysz w drodze porozumień zawartych ze Starostą Ciechanowskim.

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 72.689,60 zł zostały wydatkowane w wysokości 39.314,65 zł, tj. 54,09% i dotyczyły zadań realizowanych w ramach przewozów autobusowych (utworzenie linii komunikacyjnej Ciechanów Sienkiewicza – Ciechanów Sienkiewicza przez Opinogórę oraz Obiedzino).

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 2.266.383,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 2.260.525,08 zł, tj. 99,74% i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (w tym utrzymanie jednostki):

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 950.438,22 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników 57.134,15 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg 1.252.952,71 zł,

z tego :

- zakup materiałów i narzędzi do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg 424.408,98 zł,
- roboty drogowo-mostowe 98.340,21 zł,
- zakup paliwa, części i materiałów do samochodów 399.436,41 zł,
- zakup wyposażenia 31.455,27 zł,
- zakup materiałów do utrzymania budynków i baz 3.301,27 zł,
- podatki i opłaty 22.727,15 zł,
- szkolenia pracowników 950,00 zł,
- media i usługi telekomunikacyjne 58.197,01 zł,
- różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia) 20.450,35 zł,
- remonty dróg 46.740,00 zł,
- przeglądy i ewidencja dróg i mostów 35.670,00 zł,
- remonty budynków i baz i utrzymanie budynków i baz 8.101,59 zł,
- utrzymanie samochodów i sprzętu 82.421,78 zł,
- usługi pozostałe (m.in. czynsz dzierżawny, opłata za przyłącze energetyczne) 5.667,49 zł,
- uprzątnięcie padłej zwierzyny 7.657,20 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 4.428,00 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 3.000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 60.806,22 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 88.900,00 zł w roku sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 31.099,79 zł, tj. 34,98%. Wydatki poniesiono na koszty mediów na terenie Parku Rekreacyjno – Poznawczego w Gołotczyźnie (refakturowane na PCKiSZ).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 335.967,00 zł zostały zrealizowane

w wysokości – 281.454,37 zł, tj. w 83,78% planowanych, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 70.322,80 zł,
- podatki lokalne od nieruchomości 8.664,00 zł,
- zakup usług pozostałych (m. in. ogłoszenia, wyceny, operaty oraz prace porządkowe na działce Powiatu) 112.056,97 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 3.047,32 zł,
- zakup energii 47.121,75 zł,
(wydatki ponoszone na nieruchomości w zasobie powiatowym oraz Skarbu Państwa
w zakresie zużycia energii elektrycznej, energii cieplnej i wody)
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia
garażowe 31.672,48 zł,
(opłaty za eksploatację nieruchomości w zasobie powiatowym)
- zakup usług remontowych 3.975,62 zł,
- różne opłaty i składki 1.804,78 zł,
- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 922,50 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1.866,15 zł.

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 143.584,37 zł i środkami własnymi powiatu – 137.870,00 zł.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 1.559,63 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 2.293.503,87 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.268.044,70 zł, tj. w 98,89%.

W ramach tego działu finansowane były dwa rozdziały.

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii.

W ramach tego rozdziału planowano wydatki w kwocie 1.623.053,87 zł i zostały zrealizowane

w 98,46%, tj. w kwocie 1.598.037,72 zł.

Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykorzystano 100,00%) wyniosły 209.481,87 zł i wydatkowane zostały na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone w kwocie 137.935,87 zł oraz zakup usług pozostałych w kwocie 71.546,00 zł (wydatki dotyczyły opracowania modernizacji ewidencji gruntów i budynków).

Środki własne powiatu wydatkowane na zadania z zakresu geodezji – kartograficzne wyniosły 1.388.555,85 zł.

W ramach tych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.075.317,85 zł,
- zakupy materiałów eksploatacyjnych i wyposażenia 37.516,86 zł,
(w tym zakup prenumerat, materiałów biurowych)
- zakupy usług remontowych (m. in. konserwacje i przeglądy sprzętu wydziałach wykonujących zadania z tego zakresu) 18.794,40 zł,
- szkolenia pracowników 3.715,11 zł,
- podatek od nieruchomości 246,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 5.166,00 zł,
- zakupy tzw. usług pozostałych 247.799,63 zł,
(w tym między innymi usługi w zakresie opracowania dokumentacji geodezyjnych, ewidencji gruntów, opracowania projektów oraz przeliczenia osnów poziomych).

Rozdział 71015 – Powiatowy inspektorat nadzoru budowlanego.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 670.450,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 670.006,98 zł, tj. w 99,93%, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz obowiązkowych odpisów i świadczeń na rzecz pracowników – 540.242,19 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 129.764,79 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 30.596,95 zł dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz 2.093,09 zł dotyczy zobowiązania za energię. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 443,02 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka.

Rozdział 73095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 10.000,00 zł w 2022 roku zrealizowane zostały w pełnej wysokości tj. w 100,00 i dotyczyły wypłaconych stypendiów dla najzdolniejszych studentów z Państwowej Uczelni Zawodowej im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 18.338.258,50 zł zrealizowane zostały w kwocie 17.551.889,41 zł, tj. w 95,71%.

W ramach działu finansowane były wydatki w siedmiu rozdziałach.

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 120.127,68 zł zrealizowane zostały w wysokości 120.127,68 zł, tj. 100,00%.

Wydatki w tym rozdziale finansowane są dotacją celową na zadania zlecone i dotyczyły wyłącznie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych osób wykonujących zadania rządowe.

Rozdział 75019 – Rady powiatów.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 627.000,00 zł w 2022 roku zrealizowane zostały w wysokości 605.191,09 zł, tj. w 96,52% i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady – 573.559,08 zł,

- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych, art. spożywczych i usług) – 31.632,01 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 14.041.176,27 zł, które wykonane zostały w wysokości 13.688.908,48 zł, tj. w 97,49% planu.

Od roku 2022 zgodnie z nowymi przepisami dotyczącymi klasyfikowania wydatków dzielących rozdziały budżetu na tzw. usługowe oraz podmiotowe (zmiana rozporządzenia w sprawie klasyfikacji budżetowej, w rozdziale tym finansowane są dwie jednostki budżetowe, a mianowicie Starostwo Powiatowe i Powiatowy Zarząd Dróg – wydatki dotyczą utrzymania stanowisk pracy niezwiązanych z utrzymaniem dróg).

W ramach wydatków Starostwa Powiatowego sfinansowano przede wszystkim:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10.078.265,90 zł,
- wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego 2.458.887,74 zł,
z tego między innymi:
 - opłaty telekomunikacyjne 22.580,98 zł,
 - usługi pocztowe 172.746,80 zł,
 - zakup sprzętu informatycznego (drukarki, zestawy komputerowe, licencje, skanery) 14.773,20 zł,
 - opłaty na rzecz Związku Powiatów Polskich 16.810,44 zł,
 - podatki i opłaty 78.590,17 zł,
 - opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę 573.335,02 zł,
 - materiały biurowe i papiernicze, tonery, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism, środki chemiczne i gospodarze, art. spożywcze, paliwo do samochodów służbowych, art. malarskie, elektryczne, przemysłowe, hydrauliczne i gospodarcze wykorzystane przy remontach wykonywanych we własnym zakresie, zakup mebli, w tym do sali konferencyjnej oraz wyposażenie archiwum 384.020,36 zł,
 - szkolenia pracowników i delegacje 27.611,09 zł,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 235.127,21 zł,
 - naprawy sprzętu i samochodów, konserwacja budynku, remonty pomieszczeń biurowych 134.825,77 zł,
 - PFRON i badania lekarskie 79.766,00 zł,
 - inne usługi (m.in. ekspertyzy, odprowadzenie ścieków, monitoring) 14.525,64 zł,
 - pozostałe usługi (m. in. aktualizacje i licencje, okresowa kontrola stanu technicznego budynków, obsługa prawna, usługi wykonywane przy remontach,

montaż wykładzin, rolet i mebli do przechowywania akt dla wydziałów, dostęp do portali specjalistycznych dla pracowników)	503.590,36 zł,
o koszty postępowania i sądowego i prokuratorskiego	27.468,26 zł,
o wydatki poniesione na realizację projektu <i>Cyfrowy Powiat</i>	63.063,33 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 701.023,64 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 1.154.413,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 1.151.754,84 zł, tj. 99,77% i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (stanowiska pracy niezwiązane z utrzymaniem dróg):

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	880.676,41 zł,
– świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników	21.543,68 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg	249.534,75 zł,
z tego:	
o zakup materiałów i wyposażenia	69.516,51 zł,
z tego m.in.:(materiały do utrzymania budynków 30.119,18 zł, wyposażenie 8.183,85 zł, paliwo do samochodów 9.098,80 zł, materiały biurowe 16.516,62 zł)	
o zakup usług remontowych(maszyn biurowych, systemu alarmowego)	1.131,60 zł,
o zakup usług pozostałych	56.558,50 zł,
z tego m.in.:(utrzymanie budynków i baz 12.988,72 zł, usługi pocztowe 8.553,82 zł, dozór i ochrona mienia 9.800,64 zł, dostęp do portalu, aktualizacje 16.985,86 zł)	
o podatki i opłaty	4.992,56 zł,
o szkolenia pracowników	2.850,00 zł,
o media i usługi telekomunikacyjne	33.291,53 zł,
o remonty budynków i baz	74.230,50 zł,
o różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i samochodów)	6.963,55 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 50.964,60 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń oraz 416,00 zł, które dotyczy zakupu usług pozostałych. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 26.016,00 zł zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 26.015,08 zł.

W ramach tych środków realizowane były wydatki dotyczące działalności komisji kwalifikacyjnej i w całości finansowane były dotacją celową.

Wydatki przeznaczono między innymi na:

– wynagrodzenia	24.242,00 zł,
– badania lekarskie	750,00 zł,
– zakup materiałów i wyposażenia	900,08 zł,
– pozostałe usługi	123,00 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 562.060,00 zł, a wydatkowano 441.920,19 zł, tj. 78,63%.

Wydatki dotyczyły: druku pisma Samorządu Powiatu Ciechanowskiego „Gazeta Urzędowa”, obsługi medialnej powiatu, przygotowania fotoreportaży, ogłoszeń, publikacji materiałów promocyjno- reklamowych oraz zakupu i druku materiałów promocyjnych, wydruku plakatów, usług i wynagrodzeń bezosobowych w zakresie promocji i organizacji działań i wydarzeń.

Rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.436.402,00 zł, a wydatkowano 1.395.376,20 zł, tj. 97,14%.

- wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz obowiązkowych odpisów i świadczeń na rzecz pracowników – 1.111.934,50 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie – 283.441,70 zł.
(z tego na aktualizację oprogramowania, domenę, serwer – 27.284,10 zł)

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 72.808,54 zł dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz zobowiązań z tytułu zakupu energii w kwocie 30,89 zł i usług pozostałych w kwocie 144,01 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.525.476,55 zł, wydatkowano 1.274.350,69 zł, tj. 83,54%.

Po raz pierwszy od roku 2022, nastąpiła zmiana klasyfikowania wydatków budżetowych, zgodnie z wytycznymi wydatki niezwiązane z utrzymaniem stanowisk pracy, których nie można przyporządkować w sposób bezpośredni do konkretnej usługi należy sklasyfikować w tym rozdziale.

W ramach wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- dotacja celowa dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (utrzymanie systemu EZD) 6.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 4.800,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 666.517,73 zł,
(druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inna dokumentacja komunikacyjna)
- zakup energii elektrycznej i c.o. (w części dotyczącej najemców) 328.393,08 zł,
- zakup usług pozostałych 227.850,12 zł,
(z tego zakup tablic rejestracyjnych 156.877,75 zł)
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 826,01 zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) do odliczenia w kolejnym okresie 39.963,75 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 12.153.941,45 zł zrealizowane zostały w kwocie 11.378.864,14 zł, tj. w 93,62%.

W ramach tego działu finansowane są zadania w czterech rozdziałach.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 8.338.501,34 zł przeznaczone na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie finansowane jest z dotacji z budżetu Wojewody Mazowieckiego w kwocie 8.281.406,59 zł i z Funduszu Celowego Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 56.987,84 zł.

W 2022 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 8.338.394,43 zł, tj. 100,00% planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 7.518.955,74 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 245.522,15 zł,

- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej 573.916,54 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 922.116,02 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku. Niewykorzystana dotacja w kwocie 9,32 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne.

W rozdziale zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 30.000,00 zł na plan 30.000,00 zł. Są to wydatki przeznaczone na realizację programu „Zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania – 2022” dla ochotniczych straży pożarnych z terenu powiatu ciechanowskiego (dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących na wydatki związane z prowadzeniem akcji ratowniczych przez ochotnicze straże pożarne z powiatu ciechanowskiego). Dotacje otrzymało sześć gmin z terenu powiatu.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 432.979,11 zł w roku sprawozdawczym zostały wydatkowane w kwocie 398.231,48 zł, tj. 91,98%.

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki na środki z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na podstawie polecenia Wojewody Mazowieckiego Nr WBZK-IV.68.2.30.2022 z dnia 27 lutego 2022 r. w kwocie 393.979,11 zł.

Wydatki dotyczyły:

- zakupu towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (środki własne Powiatu) 20.773,34 zł,
- zakupu usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 366.792,64 zł, (zakup usług hotelowych i gastronomicznych dla obywateli Ukrainy)
- wynagrodzeń i uposażeń wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy oraz składek i innych pochodnych od wynagrodzeń 1.409,16 zł,
- pozostałych wydatków bieżących na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 8.329,18 zł.

Ponadto, zaplanowane są też wydatki na zadania własne powiatu w kwocie 9.000,00 zł, które zostały zrealizowane w 10,30%, tj. 927,16 zł.

Rozdział 75495 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 77,92%, tj. 2.612.238,23 zł na plan 3.352.461,00 zł.

Główną pozycją wydatków są środki przeznaczone z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na podstawie decyzji Nr BRI-I.68.3.2.2022 Wojewody Mazowieckiego z dnia 31 marca 2022 r. – 2.535.949,83 zł, tj. 81,58% planu wynoszącego 3.108.461,00 zł.

Wydatki z Funduszu Pomocy dotyczyły:

- zakupu towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 17.157,30 zł,
- zakupu usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 2.359.134,28 zł, (zakup usług hotelowych i gastronomicznych dla obywateli Ukrainy)
- wynagrodzeń i uposażeń wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy oraz składek i innych pochodnych od wynagrodzeń 52.889,09 zł,
- pozostałych wydatków bieżących na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 127.946,16 zł.

Oprócz tego, na pomoc obywatelom Ukrainy wydatkowano środki własne Powiatu w wysokości 21.177,00 zł (plan 175.000,00 zł, wykonanie wyniosło 12,10% planu).

Ponadto, wydatki w kwocie 25.111,40 zł poniesiono na działalność Powiatowej Rady Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego: zakup nagród dla uczestników konkursu w powiatowych eliminacjach Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej oraz na zawody sportowo – pożarnicze w kwocie 3.767,40 zł oraz zakup kart podarunkowych w ramach nagród dla KPP oraz odbłasków w ramach działań profilaktycznych skierowanych do mieszkańców powiatu w kwocie 15.317,00 zł.

Wydatki w niniejszym rozdziale przeznaczone były również na dotacje dla organizacji pozarządowych w kwocie 30.000,00 zł: dla Ochotniczych Straży Pożarnych na zakup sprzętu i ubrań do specjalistycznych (OSP Modła – 3.000,00 zł, OSP Przywilcz – 6.000,00 zł, OSP Gąsocin – 3.000,00. zł, OSP Jarlut Duże – 3.000,00 zł, OSP Rydzewo – 4.000,00 zł, OSP Lekowo – 3.000,00 zł, OSP Osiek Aleksandrowo – 3.000,00 zł oraz Ciechanowskiego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na upowszechnianie wiedzy w zakresie ratownictwa wodnego, bezpiecznego zachowania nad wodą i pierwszej pomocy przedmedycznej – 5.000,00 zł).

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Rozdział 75515 - nieodpłatna pomoc prawna.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 264.000,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie pełnej wysokości planu zł, tj. 100,00%.

W ramach tych środków realizowane były wydatki dotyczące świadczenia nieodpłatnych porad prawnych oraz poradnictwa obywatelskiego i w całości finansowane były dotacją celową.

Usługi świadczone są przez adwokatów i radców prawnych w punktach na terenie gmin Powiatu Ciechanowskiego.

Wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|----------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 6.939,12 zł, |
| – zakupu materiałów i wyposażenia | 8.738,52 zł, |
| – zakupu usług pozostałych | 120.120,00 zł, |
| – zakupu usług telekomunikacyjnych | 162,36 zł, |
| – dotacje na prowadzenia punktów, w których udzielana jest nieodpłatna pomoc prawna lub świadczone poradnictwo obywatelskie na terenie Powiatu Ciechanowskiego | 128.040,00 zł. |

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 2.337.267,00 zł zostały wykonane w 98,90%, tj. w kwocie 2.311.514,31 zł. Środki w całości zostały wydatkowane na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych przez powiat. Spłata odsetek realizowana była terminowo, zgodnie z zawartymi umowami z poszczególnymi bankami.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.

Niewykorzystana kwota rezerw w wysokości 219.103,00 zł dotyczy: rezerwy ogólnej –w kwocie 55.103,00 zł i rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 164.000,00 zł.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w 2022 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 41,01% w strukturze poniesionych wydatków bieżących powiatowych – co stanowi kwotę 49.654.013,58 zł.

Poniżej przedstawia się realizację wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w podziale na wynagrodzenia i pochodne, dotacje i programy unijne.

Wyszczególnienie	2022 rok		3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki bieżące ogółem	124.314.232,51	121.090.807,38	97,41
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	44.528.303,67	43.746.402,78	98,24
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	1.916.973,47	1.683.404,68	87,82
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	34.139.348,43	34.091.168,24	99,86
Dotacje na zadania bieżące	4.414.400,58	4.244.257,41	96,15
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą	6.019.684,52	5.907.610,80	98,14
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0,00	0,00	-
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	4.551.374,00	4.534.180,40	99,62
Dotacje na zadania bieżące	493.126,52	481.983,99	97,74
Ogółem wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą.	50.547.988,39	49.654.013,58	98,23

Jak wynika z powyższego zestawienia wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 38.625.348,64 zł i stanowiły 77,79% całości wydatków.

Trzeba podkreślić, że znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które w roku 2022 wyniosły 1.758.203,00 zł, tj. 3,54% ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 44.528.303,67 zł zrealizowane zostały w wysokości 43.746.402,78 zł, tj. w 98,24% w stosunku do planu.

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.456.111,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w wysokości 3.446.385,89 zł, tj. w 99,72%.

Powyższe wydatki realizowane są przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie.

Zrealizowane wydatki bieżące w omawianym okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 3.218.188,09 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 3.408,00 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 224.789,80 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 240.674,45 zł, z tego: z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy w kwocie 240.621,40 zł oraz z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 53,05 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.000.478,00 zł zostały wykonane w wysokości 990.120,82 zł, tj. w 98,97%.

Powyższe wydatki realizowane są przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie.

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 922.588,01 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 500,00 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 67.032,81 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 70.915,99 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne oraz Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80107 – świetlice szkolne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 19.790,00 zł zostały wykonane w wysokości 19.166,26 zł, tj. w 96,85%.

Powyższe wydatki realizowane są przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie.

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 19.166,26 zł.

Rozdział 80115 – Technika.

Wydatki bieżące w tym rozdziale planowane w kwocie 19.456.812,57 zł zostały wykonane w wysokości 19.135.122,16 zł, tj. 98,35%.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez cztery samorządowe jednostki organizacyjne powiatu, mianowicie:

- Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie,

oraz dotacji podmiotowych z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe).

W 2022 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 13.744.668,61 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.576.638,35 zł,
- dotacje dla szkół niepublicznych 2.113.110,94 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 17.299,58 zł,
- wydatki na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE 1.683.404,68 zł,

z tego:

Zawodowiec z klasą – 492.837,46 zł, „BEM” w Ciechanowie szkołą przyszłości – 337.571,23 zł, Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły – 104.736,18 zł, Budujemy kadrę przyszłości – 552.686,79 zł, Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie – 48.000,81 zł, Mobilność edukacyjna osób – 147.572,21 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 994.744,23 zł, z tego: 984.147,52 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 10.596,71 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 428.000,00 zł zostały wykonane w wysokości 414.034,37 zł, tj. w 96,74%. Są to wydatki przeznaczone na dotacje podmiotowe z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (plan finansowy Starostwa Powiatowego).

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.606.391,00 zł zostały wykonane w wysokości 1.587.461,30 zł, tj. w 98,82%.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez dwie samorządowe jednostki organizacyjne powiatu, mianowicie:

- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

W 2022 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|--|------------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1.409.630,53 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 651,20 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych
w/w jednostek oświatowych | 71.329,57 zł, |
| – wydatki na praktyczną naukę zawodu w ramach zawartych
porozumień i umów | 105.850,00 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2022 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 88.958,57 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 13.973.044,44 zł zostały wykonane w wysokości 13.874.890,19 zł, tj. w 99,30%.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez trzy samorządowe jednostki organizacyjne powiatu, mianowicie:

- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie,

oraz dotacji podmiotowych z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (plan finansowy Starostwa Powiatowego).

W 2022 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|---|-------------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 11.321.490,73 zł, |
|---|-------------------|

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 969.824,46 zł,
- dotacje dla szkół niepublicznych 1.566.225,60 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 17.349,40 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 890.832,75 zł,

z tego: 885.065,42 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 5.767,33 zł , które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

W rozdziale tym zadania realizuje Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.358.823,00 zł w 2022 roku zostały wykonane w 99,61%, tj. w kwocie 2.349.637,32 zł.

Realizacja wydatków w 2022 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.219.203,67 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 123.696,65 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 6.737,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 162.611,76 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doskonalenia zawodowego.

Zadania w rozdziale realizuje Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 683.689,20 zł zostały wykonane w 99,86%, tj. w kwocie 682.699,88 zł.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 643.657,72 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 37.667,16 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.375,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 50.892,44 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 183.700,00 zł w 2022 roku zostały wykonane w 70,67%, tj. w kwocie 129.824,50 zł.

Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli oraz opłacenie szkoleń nauczycieli i dyrektorów placówek oświatowych zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie oraz uchwałą Zarządu Powiatu.

- Zespół Szkół Nr 1: na planowane dofinansowanie w wysokości 35.334,00 zł, wydatkowano 25.691,79 zł;
- Zespół Szkół Nr 2: na planowane dofinansowanie w wysokości 18.000,00 zł, wydatkowano 11.616,33 zł;
- Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego: na planowane dofinansowanie w wysokości 20.000,00 zł, wydatkowano 10.600,00 zł;
- Zespół Szkół Nr 3: na planowane dofinansowanie w wysokości 11.000,00 zł, wydatkowano 4.110,20 zł;
- I Liceum Ogólnokształcące: na planowane dofinansowanie w wysokości 20.000,00 zł, wydatkowano 19.798,18 zł;
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy: na planowane dofinansowanie w wysokości 25.650,00 zł, wydatkowano 17.850,00 zł,
- Powiatowe Centrum Usług Wspólnych: na planowane dofinansowanie w wysokości 22.500,00 zł, wydatkowano 22.500,00 zł (wydatki w ramach programu *Mazowsze dla Oświaty* – środki pochodzą z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego – studia podyplomowe dla 2 nauczycieli I Liceum Ogólnokształcącego),
- Starostwo Powiatowe: na planowane dofinansowanie w wysokości 31.216,00 zł, wydatkowano 17.658,00 zł (szkolenie dla kadry kierowniczej jednostek oświatowych).

Rozdział 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 103.430,00 zł zostały wykonane w wysokości 99.613,59 zł, tj. w 96,31%.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez Zespołu Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

W 2022 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|---|---------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 91.124,68 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 8.198,91 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 290,00 zł, |

Na dzień 31 grudnia 2022 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 3.920,57 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 612.466,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 545.508,94 zł, tj. 89,07%. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych rozdział ten został wprowadzony w planie wydatków placówek oświatowych od stycznia 2015 roku z tytułu zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży w liceach i szkołach zawodowych.

Wydatki realizowano w:

- Zespole Szkół Nr 1 w Ciechanowie,
- Zespole Szkół Nr 2 w Ciechanowie,
- Zespole Szkół Nr 3 w Ciechanowie,
- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie,
- Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie,
- Starostwie Powiatowym (dotacje dla szkół niepublicznych).

Wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|----------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 500.049,94 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych | 11.280,80 zł, |
| – dotacji dla szkół niepublicznych | 34.178,20 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 11.084,78 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 14.438,15 zł w 2022 roku zostały wykonane w 75,08%,

tj. w kwocie 10.839,35 zł. Są to wydatki w całości sfinansowane dotacją celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej powiatowi do realizacji. Wydatki zostały przeznaczone na zakup podręczników i pomocy dydaktycznych dla dzieci ze Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ciechanowie. Niewykorzystana dotacja w kwocie 3.598,80 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 631.130,31 zł w 2022 roku zostały wykonane w 73,06%, tj. w kwocie 461.098,21 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów 356.614,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (emeryci) 47.071,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (nagrody i stypendia dla uczniów) 9.000,00 zł,
- dofinansowanie części wynagrodzeń prezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego 39.013,21 zł,
- pozostałe wydatki (organizacja Powiatowego Dnia Edukacji) 8.000,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 6.019.684,52 zł,

tj. w 98,14% na plan 5.907.610,80 zł i dotyczyły zadań z zakresu:

- wychowania specjalnego,
- wczesnego wspomagania rozwoju dziecka,
- poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego,
- wychowania pozaszkolnego,
- internatów,
- dokształcania i doskonalenia nauczycieli,
- pozostałej działalności.

Wydatki realizowane były w siedmiu rozdziałach.

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

Wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno –Wychowawczy w Ciechanowie.

W ramach wykonywania zadań wydatki bieżące w 2022 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.526.132,27 zł, tj. w 99,51% do planowanych 2.538.637,00 zł.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.161.199,56 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.366,28 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 363.566,43 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 154.598,71 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 471.638,52 zł, tj. w 96,11% na plan 453.289,59 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- dotację dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej 431.986,95 zł,
- realizację programu *Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny – Kompleksowe wsparcie dla rodzin* 21.302,64 zł.

Zadanie to realizuje Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie. Wydatki sfinansowane są w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Rozdział 85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne.

W ramach tego rozdziału finansowane są zadania realizowane przez Poradnię Psychologiczno –Pedagogiczną w Ciechanowie.

Planowane wydatki bieżące w tej placówce w kwocie 1.811.660,00 zł zostały zrealizowane

w 2022 roku w wysokości 1.810.483,84 zł, tj. w 99,94%.

Głównymi wydatkami były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.604.434,87 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 201.839,93 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.209,04 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 119.888,52 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od

wynagrodzeń oraz zakupu energii, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

W rozdziale realizowana jest dotacja dla Ogniska Pracy Pozaszkolnej Towarzystwo Przyjaciół Dzieci. Planowane wydatki w tym zakresie wyniosły 50.000,00 zł i zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 49.997,04 zł.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne.

W rozdziale zadania realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 962.969,00 zł w 2022 roku zostały zrealizowane w wysokości 941.518,76 zł, tj. w 97,77%.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 749.177,33 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 499,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 191.842,43 zł,
(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 116.916,58 zł).

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 54.345,00 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 20.650,00 zł w 2022 roku zostały wykonane w 99,79%, tj. w kwocie 20.606,30 zł. Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli oraz opłacenie szkoleń nauczycieli w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Ciechanowie.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 164.130,00 zł wykonano w kwocie 105.583,00 zł, tj. 64,33%.

Wydatki poniesiono na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 14.214,00 zł;
- świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów 91.369,00 zł.

Zadania realizowane są przez poszczególne placówki oświatowe.

Podsumowując, wykonanie wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w 2022 roku wynosi 98,23% planu, (po odjęciu wydatków w zakresie realizowanych projektów dofinansowanych ze środków unijnych: plan – 48.631.014,73 zł, wykonanie – 47.970.608,90 zł, tj. 98,64%).

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 2.910.115,00 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w 98,51%, tj. w kwocie 2.866.628,52 zł.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 50.000,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 50.000,00 zł, tj. w 100,00%. Dotacją sfinansowano realizację programu zdrowotnego pn. *Edukacja przyszłych rodziców w Szkole Rodzenia* przez Specjalistyczny Szpital Wojewódzki w Ciechanowie.

Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.707.365,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w wysokości 2.684.486,97 zł, tj. w 99,16%.

W ramach tej wielkości realizowane były wydatki: na składki dla wychowanków Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie oraz składki opłacane przez Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie za osoby pozostające bez pracy.

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy: na plan 2.703.465,00 zł, wydatkowano 2.680.855,69 zł, tj. 99,16%,
- Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie: na plan 3.900,00 zł, wydatkowano 3.631,28 zł, tj. 93,11%.

Wydatki w całości finansowane były dotacją celową z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 152.750,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w wysokości 132.141,55 zł, tj. w 86,51% i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

W ramach tych środków przyznano dotacje celowe dla organizacji pozarządowych udzielonych w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji w kwocie 70.000,00 zł, wydatkowano 100,00% planu:

- Centrum Psychologiczno – Pastoralne „METANOIA”: „Punkt Informacyjno – Konsultacyjny „Metanoia Filia w Ciechanowie” – 38.400,00 zł,
- Fundacja Ananke na zadanie publiczne „Angażuj i Wspieraj – Poradnik dla Rodziców z Powiatu Ciechanowskiego” – 12.650,00 zł,
- Polski Czerwony Krzyż Oddział Rejonowy w Ciechanowie: „Chcę ratować” – 18.950,00 zł,

Ponadto, wydatki w wysokości 48.907,04 zł dotyczyły prowadzenia Powiatowego Ośrodka Felinoterapii „Radosny Kot”, a wydatkowane zostały między innymi na:

- zakup energii (media) – 14.222,26 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia
(m.in. karma, pellet, klimatyzatory, art. gospodarcze i chemiczne) –
22.519,76 zł,
- zakup usług pozostałych
(usługi weterynaryjne, kanalizacja, wykonanie klimatyzacji) – 10.864,12 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego –
1.212,40 zł,
- ubezpieczenie wolontariuszy – 88,50 zł.

Pozostałe wydatki przeznaczono na wsparcie przedsięwzięć z zakresu promocji zdrowia: 6.076,35 zł oraz na realizację przedsięwzięcia „Angielski online dla Kobiet z powiatu ciechanowskiego”: 7.158,16 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 18.755.992,71 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w 99,82%, tj. w kwocie 18.721.584,59 zł.

W ramach tego działu w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano środki na następujące zadania:

- finansowanie ponadgminnych domów pomocy społecznej,
- finansowanie Ośrodka Wsparcia dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,

- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie,
- finansowanie pozostałej działalności.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 15.852.173,50 zł zostały w 2022 roku zrealizowane w wysokości 15.851.341,26 zł, tj. w 100.00%.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą utrzymania dwóch domów pomocy społecznej, tj. DPS „Kombatant” i DPS przy ul. Kruczej.

Wydatki zostały zrealizowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12.391.012,30 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 3.181.892,83 zł,
z tego: zakup energii – 900.543,32 zł,
zakup środków żywności, leków
i wyrobów medycznych – 1.061.261,78 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 36.736,13 zł,
- wydatki na realizację wydatków w ramach środków Funduszu
Przeciwdziałania COVID-19 241.700,00 zł,

Fundusze zostały przeznaczone na zakup środków ochrony indywidualnej, w tym maseczek, kombinezonów ochronnych wielorazowego użytku, płynów do dezynfekcji, a także na dopłaty do wynagrodzeń personelu – osób bezpośrednio sprawujących opiekę nad pensjonariuszami.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.075.912,36 zł, z tego m. in. podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne 949.947,21 zł oraz zobowiązania z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 125.965,15 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Plan wydatków bieżących na 2022 rok w wysokości 840.913,68 zł wykonany został w 100,00%, tj. w wysokości 840.903,38 zł.

W rozdziale wydatki realizuje Ośrodek Wsparcia przy ulicy Świętochowskiego w Ciechanowie. Realizacja wydatków dotyczy:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 625.708,03 zł,
- wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka 214.469,34 zł,
(zakup sprzętu rehabilitacyjnego – 7.624,00 zł, wyposażenia kuchni – 22.073,85 zł,
remont kuchni i łazienki – 21.741,74 zł , zakup paliwa do samochodu służbowego

służącego do przewozu osób niepełnosprawnych – 28.184,47 zł oraz warsztaty i wycieczki dla uczestników – 16.429,09 zł),

- świadczeń na rzecz osób fizycznych 726,01 zł.

W ramach poniesionych wydatków ujęto środki w kwocie 127.593,84 zł przeznaczone na sfinansowanie zadań w ramach Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin *Za Życiem*. Jest to zadanie finansowane w ramach dotacji celowej na zadania rządowe. Niewykorzystana dotacja w kwocie 10,30 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 45.340,76 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.557.878,00 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 99,57%, tj. w kwocie 1.551.087,35 zł.

Realizacja wydatków dotyczyła działalności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie. Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.239.083,10 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 304.124,65 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.879,60 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 80.624,22 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 79.247,82 zł oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych w wysokości 1.376,40 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 505.027,53 zł zostały zrealizowane w wysokości 478.252,60 zł, tj. 94,70%.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

- Dom Pomocy Społecznej „Kombatant”: planowane wydatki w kwocie 278.747,53 zł zostały wykonane w kwocie 269.582,60 zł, tj. 96,71%. Wydatki dotyczyły utrzymania basenu rehabilitacyjnego, które refakturowane są na dzierżawcę.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości

19.556,60 zł, które dotyczyły wydatków rzeczowych. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

- Prowadzenie „Punktu Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa” – zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie –planowane wydatki 122.530,00 zł, wykonano w kwocie 114.920,00 zł, tj. 93,79%.

W ramach poradnictwa udzielone były porady psychologiczne, prawne oraz terapeutyczne dla osób niepełnosprawnych, rodzin naturalnych i zastępczych, młodzieży opuszczającej zastępcze formy opieki, jak i dla otoczenia tych osób z powiatu ciechanowskiego. Z poradnictwa specjalistycznego skorzystało 415 osób.

- Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej 32: planowane wydatki w kwocie 93.750,00 zł zostały zrealizowane w 100,00%, a przeznaczone były na zadanie *Tworzenie ścieżki edukacyjno – ekologicznej w DPS w Ciechanowie*. Na zadanie powiat otrzymał 70.312,50 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, pozostała kwota 21.337,50 zł to wkład własny powiatu oraz środki pozyskane od sponsorów w kwocie 2.100,00 zł.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 3.899.464,00 zł wykonano w 99,68% planu, tj. 3.886.827,21 zł.

W ramach tego działu w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano środki na następujące zadania:

- dofinansowanie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych,
- finansowanie Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,
- finansowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie.

Wydatki realizowane były w czterech rozdziałach.

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale, to dotacja na zadania bieżące w kwocie 86.320,00 zł, która przeznaczona została na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie Wykonanie w 100,00%.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 320.363,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 319.876,88 zł, tj. w 99,85% i dotyczyły wydatków przeznaczonych na działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 211.292,40 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 108.584,48 zł.

Zadanie finansowane jest z dotacji celowej z budżetu Wojewody w kwocie 302.087,44 zł oraz środków własnych powiatu w kwocie 17.789,44 zł. Niewykorzystana dotacja w kwocie 275,56 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Zespół realizował zadania dot. orzekania o niepełnosprawności dla potrzeb pozarentowych osób z powiatu ciechanowskiego, wydano 1.101 szt. orzeczeń o niepełnosprawności.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 10.952,27 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w kwocie 9.794,87 zł oraz wydatków rzeczowych w kwocie 1.157,40 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 3.450.908,79 zł, tj. w 99,97% planu wynoszącego 3.451.942,00 zł.

Powiatowy Urząd Pracy zadania realizuje w ramach środków własnych powiatu. Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.186.934,89 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 263.973,90 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 211.777,09 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń i zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Planowane wydatki bieżące w wysokości 40.839,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 29.721,54 zł, tj. w 72,78% i dotyczyły wydatków przeznaczonych na: działania Pełnomocnika ds. Wspierania Osób Niepełnosprawnych w kwocie 13.000,00 zł oraz świadczeń społecznych w kwocie 8.580,00 zł (są to wydatki sfinansowane dotacją celową za zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat: posiadacz Karty Polaka ma prawo do otrzymania świadczenia pieniężnego na częściowe pokrycie utrzymania w Polsce, wypłata wskazanego świadczenia pieniężnego realizowana jest na podstawie prawomocnej decyzji wydanej przez właściwego wojewodę).

Ponadto, wydatkowano kwotę 1.141,54 zł z tytułu realizacji zadań na rzecz obywateli Ukrainy przez zespoły orzekające o niepełnosprawności na podstawie art. 26a ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (środki z Funduszu Pomocy).

W rozdziale zaplanowano również wydatki dla stowarzyszeń w kwocie 10.000,00 zł: z czego wydatkowano 7.000,00 zł, tj. 70,00% planu. Środki przekazano dla Polskiego Towarzystwa Stwardnienia Rozsianego Oddział Ciechanów w kwocie 2.000,00 zł (zadanie Bliżej choroby, czyli jak żyć ze stwardnieniem rozsianym) i dla Stowarzyszenia Autentyczni w kwocie 5.000,00 zł (zadanie Wesoła alpaka to uśmiech dzieciaka).

Dział 855 – Rodzina.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.380.814,00 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w 98,64%, tj. w kwocie 5.307.594,97 zł.

W ramach tego działu w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano środki na następujące zadania:

- finansowanie rodzin zastępczych,
- finansowanie działalności placówek opiekuńczo – wychowawczych (Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Socjalizacyjna w Ciechanowie),
- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie (program Rodzina 500+),

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 3.475.742,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w 98,39%, tj. w kwocie 3.419.771,01 zł. Planowane wydatki finansowane są z trzech źródeł, a mianowicie:

- | | |
|--|------------------|
| – dotacja na zadania zlecone | 260.556,91 zł, |
| – środki z tytułu zawartych porozumień z jst | 424.442,86 zł, |
| – środki własne powiatu | 2.734.771,24 zł. |

Wydatki przeznaczono na:

- | | |
|--|----------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane
(dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz wynagrodzenia dla rodzin zastępczych) | 720.066,83 zł, |
|--|----------------|

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 17.392,21 zł (dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne) które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

- | | |
|--|------------------|
| – dotacje na zadanie bieżące (porozumienia z powiatami)
(dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach) | 382.638,49 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2.183.835,33 zł, |

(z tego wydatki na Program 500+ : 257.977,91 zł, środki otrzymało 71 rodzin dla 110 dzieci, pozostała to świadczenia na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych)

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 133.230,36 zł.

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W 2022 roku 108 rodzin sprawowało opiekę nad dziećmi. Wśród nich 74 rodziny to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 26 rodzin niezawodowych oraz 8 rodzin zawodowych, z tego 3 pełniące funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 176 dzieci.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.905.072,00 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w 99,10%, tj. w kwocie 1.887.823,96 zł.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (902.723,83 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (96.910,08 zł), jak również dotacji celowych przekazywanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (888.190,05 zł) za dzieci z terenu powiatu ciechanowskiego przebywające w placówkach na terenie innych powiatów. Wydatki zostały skierowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej 577.071,32 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki 314.398,51 zł,
- dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe 888.190,05 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 107.873,11 zł.

(realizowane były przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie w kwocie 96.619,11 zł, na jednorazową pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla wychowanków, pomoc na zagospodarowanie w kwocie 67.144,81 zł (środki własne powiatu) i na program 500+ w kwocie 29.474,30 zł dla dzieci umieszczonych w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (dotacja na zadania zlecone realizowane przez powiat); Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie w kwocie 11.254,00 zł z przeznaczeniem dla wychowanków na wypłatę kieszonkowego).

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 37.955,58 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 135.622,19 zł zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 135.622,19 zł i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska.

W ramach działu realizowano m.in. zakupy roślin zielonych i sadzonek drzew, zakup pojemników na nakrętki, zagospodarowanie terenu wokół budynku Starostwa Powiatowego, zakup materiału zarybieniowego, ekspertyzy dendrologiczne oraz badanie hałasu, organizację cyklu „Ekologiczny piątek” oraz Powiatowego Rodzinnego Pikniku Ekologicznego.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie ekologii wydatkowano środki finansowe w kwocie 5.000,00 zł jako dotację dla Stowarzyszenia Pies i Spółka na zadanie „Kastrujemy bezdomność” oraz kwotę 5.000,00 zł dla Koła Gospodyń Wiejskich w Kołaczku „Kołaczków dla Ekologii”. Zadania zostały rozliczone.

Rozdział 90095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 51.500,00 zł zostały wykonane w 23,66%, tj. w kwocie 12.182,72 zł i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska (ze środków innych niż opłaty i kary środowiskowe) W ramach tych środków zakupiono sadzonki drzew za kwotę 10.682,72 zł oraz dofinansowano kampanię reklamową Radio – 7 „Powiatowy Rodzinny Piknik Ekologiczny” w kwocie 1.500,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 3.468.583,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 3.406.555,27 zł, tj. w 98,21%.

Wydatki dotyczyły dotacji dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie, Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie oraz pozostałych zadań w zakresie kultury realizowanych w Starostwie Powiatowym w Ciechanowie.

Rozdział 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 456.000,00 zł zrealizowano w 2022 roku w wysokości 393.972,27 zł, tj. w 86,40 %, z tego:

- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 151.000,00 zł,

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury wypłacono środki finansowe z podpisanych 19 umów na realizację następujących zadań :

1. Stowarzyszenie Wrzuć na luz, wydanie książki pt. „10 lat wrzuć na luz – od ludzi dla ludzi na luzie” – 19.000,00 zł,
2. Fundacja Ananke, „Na falach historii – historia Powiatu Ciechanowskiego” – 14.950,00 zł,
3. Ochotnicza Straż Pożarna w Watkowie, „XVII Mazowieckie Majowe Muzykowanie” – 6.690,00 zł,
4. Koło Gospodyń Wiejskich w Kołaczkowie, „Tradycja – Strzał w 10” – 4.200,00 zł,
5. Stowarzyszenie Sokołówek imienia Tomasza Klonowskiego, „Ścieżka historyczno – edukacyjna pt. Sokołówek i jego historia do połowy XX w.” – 10.000,00 zł,
6. Irydion Stowarzyszenie Wychowanków, Wychowawców i Przyjaciół I Liceum Ogólnokształcącego, „Zadania w obszarze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego” – 26.000,00 zł,
7. Koło Gospodyń Wiejskich w Zygmuntowie, „Warsztaty praktyczne pt. rękodzieło bożonarodzeniowe w kole gospodyń wiejskich w Zygmuntowie” – 5.000,00 zł,
8. Ochotnicza Straż Pożarna w Ciechanowie, „Jubileusz 140 - lecia powołania Ochotniczej Straży Pożarnej w Ciechanowie” – 15.000,00 zł,
9. Stowarzyszenie Klub Korona, „Patriotyczny Rajd Rowerowy z Ciechanowa do Sarnowej Góry pt. Bitwa pod Sarnową Górą” – 5.000,00 zł,
10. Ochotnicza Straż Pożarna w Przywilczu, „Organizacja warsztatów tradycji regionalnych, tradycji karnawałowych oraz uroczystości poświęcenia pól” – 4.760,00 zł,
11. Koło Gospodyń Wiejskich w Targoniach, „Lokalne Forum Kół Gospodyń Wiejskich w Targoniach” – 4.000,00 zł,
12. Koło Gospodyń Wiejskich w Targoniach, „Przekazujemy tradycję z pokolenia na pokolenie” – 4.000,00 zł,
13. Koło Gospodyń Wiejskich w Pomorzu, „Koło Gospodyń Wiejskich w Pomorzu Pomorzanki” – 5.400,00 zł,
14. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria, „Koncert z okazji Święta Niepodległości” – 3.000,00 zł;
15. Stowarzyszenie Pozytywnie Historyczni, „Wirtualny Teatr Historii w Powiecie Ciechanowskim – Sport i Kultura II RP” – 10.000,00 zł,
16. Związek Piłsudczyków Rzeczypospolitej Polskiej – Towarzystwo Pamięci Józefa Piłsudskiego, „Mundury Galowe dla Związku Piłsudczyków w Ciechanowie” – 3.000,00 zł;

17. Ochotnicza Straż Pożarna w Ościsławie, „Jubileusz OSP Ościsławo” – 5.000,00 zł;
18. Ochotnicza Straż Pożarna w Łysakowie, „120-lecie OSP Łysakowo” – 5.000,00 zł;
19. Koło Gospodyń Wiejskich w Regiminie, „Tradycyjne Bożonarodzeniowe zdobienie pierników” – 1.000,00 zł.
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 195.930,92 zł,
(m.in. wsparcie wydarzeń, spotkań, konkursów z zakresu kultury, druk i skład kwartalnika „Bramy powiatu” oraz organizacja wydarzeń)
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.541,15 zł,
(umowy zlecenia i o dzieło na realizację przedsięwzięć o charakterze kulturalnym m.in.)
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń 35.000,00 zł,
(nagrody za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury).
 - nagrody konkursowe (konkursy plastyczne, literackie i fotograficzne) 2.500,20 zł.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.878.437,00 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 100,00%.

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne od płac, jak również na dofinansowanie działalności Ludowego Zespołu Artystycznego „Ciechanów”, Powiatowego Uniwersytetu Trzeciego Wieku oraz utrzymania Rodzinnego Parku Edukacji i Rozrywki w Gołotczyźnie. W trakcie roku budżetowego dotacja podmiotowa została zwiększona o kwotę o 451.162,00 zł.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.134.146,00 zł w 2022 roku została przekazana do Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ciechanowie w 100,00%.

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne od płac oraz wydatki rzeczowe.

Instytucje kultury działalność finansową prowadzą w oparciu o ustawę o rachunkowości i funkcjonują na zasadzie przedsiębiorstwa. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za 2022 rok zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Budżet w tym rozdziale został zrealizowany w 89,90%, tj. na plan 347.000,00 zł wydatkowano 311.963,04 zł, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 51.102,29 zł,
(organizacja oraz wsparcie przedsięwzięć z zakresu kultury fizycznej i sportu),
- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 225.000,00 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym (dla wybitnych sportowców i trenerów) 26.000,00 zł,
- nagrody konkursowe z zakresu kultury fizycznej i sportu 9.860,75 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w 2022 roku wypłacono środki finansowe z podpisanych 22 umów na realizację następujących zadań :

1. Stowarzyszenie Szachy Ciechanów, „ Letnie szachowe GP” – 5.000,00 zł,
2. Polski Czerwony Krzyż, „Zawody strzeleckie Polskiego Czerwonego Krzyża o zasięgu lokalnym promującym Powiat Ciechanowski” – 10.000,00 zł,
3. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy Orka, „Organizacja szkolenia sportowego w pływaniu” – 8.000,00 zł,
4. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołecki, „Szkolenie i udział w zawodach w ramach współzawodnictwa dzieci i młodzieży w grach zespołowych i dyscyplinach indywidualnych, organizacja zawodów lekkoatletycznych” – 10.000,00 zł,
5. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia, „Organizacja szkolenia sportowego w podnoszeniu ciężarów” – 25.000,00 zł,
6. Ciechanowski Klub Płetwonurków PASKUDA, „Podwodna przygoda – wstęp do nurkowania dla dzieci i młodzieży” – 8.000,00 zł,
7. Ciechanowski Związek Brydża Sportowego, „Organizacja ogólnopolskiego otwartego turnieju brydża sportowego o puchar Starosty Ciechanowskiego” – 4.000,00 zł,
8. Miejskie Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk, „Jubileusz 65-lecia powstania TKKF PROMYK Ciechanów na Sportowo” – 10.000,00 zł,
9. Ciechanowski Klub Bokserski, „Ciechanowski turniej bokserski” – 13.000,00 zł,
10. Stowarzyszenie Biegowo – Ekologiczne ASFALTOVE DZIKI, „II wyzwanie rowerowe ROWE (R) LOVE” – 4.000,00 zł,
11. Stowarzyszenie na Rzecz Bezpieczeństwa Osobistego oraz Krzewienia Kultury Fizycznej KRAVER, „Zadanie w obszarze wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, zadanie II pkt 2 „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży” – 12.000,00 zł,
12. Stowarzyszenie Sportowe Runners Team, „Powiatowy DUATHLON&RUNKIDS

- Opinogóra 2022 – Zawody sportowe” – 15.000,00 zł,
13. Stowarzyszenie Klub Sportowy Victoria Regimin, „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” – 6.000,00 zł,
 14. Szkolny Związek Sportowy Ziemia Ciechanowska, „Organizowanie imprez i zawodów sportowych dla dzieci i młodzieży ramach igrzysk młodzieży szkolnej” – 20.000,00 zł,
 15. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy Czarni Regimin, „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w piłce ręcznej” – 10.000,00 zł,
 16. Stowarzyszenie Akademia Piłkarska Ciechanów, „Profesjonalne szkolenie piłkarskie dzieci i młodzieży” – 15.000,00 zł,
 17. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy JURAND, „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych w kolarstwie i piłce ręcznej” – 25.000,00 zł.

Tryb uproszczony na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:

1. Stowarzyszenie Zadyszka, „Leśna Zadyszka 2022 – Wielki Bieg Małych Ludzi” – 6.000,00 zł,
2. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy Jurand, „Udział drużyny seniorów w I rundzie rozgrywek I ligi piłki ręcznej” – 10.000,00 zł,
3. Klub Pływacki Ciechanów, „POWER SWIM Ciechanów 2022 – Każdy Pływać Chce” – 1.500,00 zł,
4. Stowarzyszenie Biegowo – Ekologiczne ASFALTOVE DZIKI, „Dzikie przełaje o puchar Starosty” – 2.500,00 zł,
5. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia, „ I GRAND PRIX Ciechanowa im. Ireneusza Palińskiego w podnoszeniu ciężarów” – 5.000,00 zł.

Reasumując, powyższe wykonanie wydatków bieżących budżetu powiatu w kwocie 121.090.807,38 zł dotyczyło:

– oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej	49.654.013,58 zł	tj. 41,01%,
– pomocy społecznej	18.721.584,59 zł	tj. 15,46%,
– administracji publicznej	17.551.889,41 zł	tj. 14,49%,
– bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	11.378.864,14 zł	tj. 9,40%,
– rodziny	5.307.594,97 zł	tj. 4,38%,
– pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej	3.886.827,21 zł	tj. 3,21%,
– kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	3.406.555,27 zł	tj. 2,81%,

– ochrony zdrowia	2.866.628,52 zł	tj. 2,37%,
– obsługi długu publicznego	2.311.514,31 zł	tj. 1,91%,
– transportu i łączności	2.299.839,73 zł	tj. 1,90%,
– działalności usługowej	2.268.044,70 zł	tj. 1,87%,
– pozostałych zadań	1.162.545,79 zł	tj. 0,96%,
– leśnictwa	274.905,16 zł	tj. 0,23%.

**ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 15.760.980,40 ZŁ DOTYCZYŁY
NASTĘPUJĄCYCH DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW:**

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 8.984.579,00 zł zostały zrealizowane w 99,57%, tj. w kwocie 8.945.992,29 zł i dotyczyły zadań:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2022 rok w zł	Poniesione wydatki w 2022 roku w zł
I.	Zadania zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	486.260,00	467.584,05
1	Drogi, chodniki – budowa i modernizacja, z tego:	486.260,00	467.584,05
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1216W w miejscowości Pniewo – Czeruchy (nakładka)</i>		199.821,65
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W w zakresie budowy chodnika w istniejącym pasie drogowym w miejscowości Gąsocin</i>		193.962,40
	<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1208W na odcinku DK 60 w miejscowości Gołymin do granicy powiatu w miejscowości Łukowo</i>		73.800,00
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	8.139.459,00	8.123.789,37
1	Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy z tego: opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę/rozbudowę drogi powiatowej nr 1208W na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 1242W do granicy powiatu (przejście przez Gutków) – kwota 59.901,00 zł; opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę/rozbudowę drogi powiatowej nr 1216W Pniewo – Czeruchy – Lekowo na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1215W do wiaduktu kolejowego – kwota 69.864,00 zł; opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę/rozbudowę drogi powiatowej nr 1227W Wola Wodzyńska – Nowa Wieś na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 50 do mostu w miejscowości Obrąb – kwota	230.000,00	229.518,00

	99.753,00 zł		
2	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr1217W Ciechanów – Romanowo na odcinku od ul. Leśnej w Ciechanowie do miejscowości Rutki Marszewice	199.260,00	199.260,00
3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo na odcinku od km 4+488,50 do km 5+447,00 – Etap I (dł.958,50m). Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo-Modła-Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo – od km 5+447,00 do km 6+070,50 Etap II (długość 623,50m)	3.023.149,00	3.022.177,29
4	Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk-Gąsocin-Ciechanów na odcinku od km 17+836,00 do km 18+417,80	2.011.500,00	2.010.786,47
5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów-Młock -Wola Młocka -Luszewo przejście przez Wolę Młocką odcinek od km 16+805,00 do km 17+547,00	2.625.550,00	2.612.232,61
6	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3248W od miejscowości Ślubowo do Kałużyna oraz drogi powiatowej nr 3044W od skrzyżowania z DP 2421W do granicy powiatu	50.000,00	49.815,00
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	358.860,00	354.618,87
1	Zakupy inwestycyjne dla Powiatowego Zarządu Dróg (osprzęt do ciągnika do utrzymania ciągów pieszo-rowerowych, samochód, posypywarka ciągniona, pług odśnieżny czołowy))	160.000,00	156.072,37
2	Zakup dwóch posypywarek służących do zimowego utrzymania dróg (PZD)	120.000,00	119.686,50
3	Zakup dwóch pługów i posypywarki służących do zimowego utrzymania dróg (PZD)	78.860,00	78.860,00
RAZEM		8.984.579,00	8.945.992,29

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – pozostała działalność – plan 2.801.960,00 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie dotyczyły:

- zadania *Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym* – zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 – 2022, plan na bieżący rok w wysokości 2.710.600,00 zł został wykonany w kwocie 2.616.377,58 zł, tj. 96,52% planu. Dofinansowanie zadania z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego w roku

sprawozdawczym wyniosło 1.775.000,00 zł. Kwotę 844.569,58 zł stanowią wydatki własne powiatu,

- zadania *Zakup Witaczy* – wydatkowano 3.192,00 zł, tj. 79,80% planowanych 4.000,00 zł (wykonanie modelu witacza),
- zakupów inwestycyjnych w kwocie 87.360,00 zł (realizacja w 100,00%): zakupiono rowery elektryczne umożliwiające poruszanie się po ścieżkach rowerowych oraz nowopowstałych Powiatowych Trasach Rowerowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 104.000,00 zł zostały przeznaczone na: zakup nieruchomości przy ul. Kilińskiego w Ciechanowie, wydatkowano na ten cel kwotę 19.826,46 zł, tj. 28,32 % planowanych – 70.000,00 zł (niskie wykonane wynika z konieczności zapewnienia planu na ewentualne zakończenie spraw własności nieruchomości) oraz na zadanie *Termomodernizacja budynku przy ul. Okrzei 27 w Ciechanowie poprzez modernizację kotłowni*, wydatkowano na ten cel 33.344,15 zł, tj. 98,07% planowanych – 34.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 66.463,00 zł wykonane zostały w 98,81%, tj. 65.673,81 zł.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację następujących zadań:

- *Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego* na kwotę 500,00 zł – zadanie jednoroczne. Wykonanie wyniosło 500,00 zł tj. 100,00%,
- *Zakup kopiarki wielofunkcyjnej* na kwotę 18.820,00 zł. Wykonanie wyniosło 18.819,00 zł, tj. 100,00% planu,
- *Zakup sprzętu komputerowego* na kwotę 17.143,00 zł. Wykonanie 17.142,31 zł, tj. 100,00% planu,
- *Dostawa, montaż i uruchomienie urządzeń do kompensowania mocy biernej* na kwotę 30.000,00 zł. Wykonanie 29.212,50 zł, tj. 97,38% planu.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację zadania: *Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego*. Zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 – 2023, plan na bieżący rok w wysokości 5.057.293,15 zł. W 2022 roku wydatkowano 749.522,16 zł, tj. 14,82% planu wydatków. Ze względu na odstępianie od umowy z wykonawcą inwestycji oraz konieczność przeprowadzenia dokładnej oceny wykonanych przez niego robót

plan zadania nie został skorygowany. Wartość wykonanych przez Generalnego Wykonawcę robót znana była Zamawiającemu w drugiej połowie grudnia 2022 r.

Ponadto, w rozdziale tym zaplanowane są wydatki na realizację zadania: *Zmiana układu funkcjonowania pomieszczeń zajmowanych przez NFZ Delegatura w Ciechanowie na IV piętrze budynku SP w Ciechanowie przy ul. 17 Stycznia*– zadanie ujęte w wykazie zadań jednorocznych, plan 353.000,00 zł wydatkowano 274.732,84 zł tj. 77,83%. Zadanie wykonane.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie policji.

W rozdziale zaplanowano wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji w wysokości 120.000,00 zł na dofinansowanie zakupu dwóch nowych pojazdów służbowych dla Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie. Środki zostały przekazane w pełnej wysokości. W drugim półroczu beneficjent zwrócił pełną kwotę dofinansowania do budżetu powiatu ze względu na brak możliwości zakupu pojazdów w 2022 roku.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 59.000,00 zł dotyczyły dofinansowania zakupu przez powiat ciechanowski aparatu prądotwórczego o mocy powyżej 50KW dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie. Na ten cel wydatkowano 59.000,00 zł, tj. 100,00%.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Rozdział 80120 – licea ogólnokształcące.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 41.600,00 zł zostały zrealizowane

w 99,98%, tj. 41.590,00 zł i przeznaczone zostały na trzy zadania inwestycyjne:

1. *Nowa instalacja hydrantowa w I Liceum Ogólnokształcącym im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie.* Omawiane zadanie zostało wykonane w kwocie 40.590,00 zł (dokumentacja), tj. 99,90 % planu;
2. *Modernizacja dachu hali sportowej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie.* Omawiane zadanie zostało wykonane w kwocie 1.000,00 zł (kosztorys i przedmiar), tj. 100,00% planowanych środków,

Rozdział 80195 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 955.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 899.975,65 zł, tj. 94,24% planowanych i przeznaczone zostały na dwa zadania inwestycyjne:

- *Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski.* Omawiane zadanie zostało wykonane w kwocie 3.888,00 zł, tj. 15,55% planu.
- *Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie* – wydatki zostały wykonane w kwocie 864.067,65 zł tj. 99,32% planowanych wydatków. Na zadanie to powiat ciechanowski pozyskał dotację z samorządu Województwa Mazowieckiego w kwocie 300.000,00 zł,
- *Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie Powiatu Ciechanowskiego.* Zadanie to zapisane jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej, wydatkowano na ten cel 32.020,00 zł (środki własne powiatu), tj. 53,37% planu. Wykonano aktualizację kosztorysów oraz opracowano PFU (zadanie wieloletnie do realizacji w latach 2022 – 2024, wartość zadania wynosi 5.050.000,00 zł, dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 4.500.000,00 zł (lata 2023 – 2024).

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 331.380,00 zł przeznaczone zostały na: zakupy inwestycyjne w wysokości 78.000,00 zł – *Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie.* Wykonanie w 100,00%. Zadanie to współfinansowane jest ze środków PFRON w kwocie 105.000,00 zł (środki pozabudżetowe), w ramach „Programu wyrównywanie różnic między regionami III. Całkowita wartość zadania to kwota 183.000,00 zł.

W rozdziale tym zapanowano również realizację zadania pod nazwą „*Modernizacja kotłowni Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej 32 w Ciechanowie*”. Plan w wysokości 253.380,00 zł został wykonany w 100,00%.

Rozdział 85295 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 150.000,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – „*Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej*”. Wydatki zostały wykonane w 82,36% (123.543,05 zł, m.in. częściowa zapłata za roboty, wynajem ogrodzenia, opłata za przyłącze elektroenergetyczne, wykonanie przedmiaru i kosztorysu oraz opracowanie dokumentacji zamiennej). Jest to zadanie wieloletnie, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji w latach 2020 – 2024.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Rozdział 85410 – internaty i bursy szkole.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 100.000,00 zł, przeznaczono na zadanie „Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych”. W roku sprawozdawczym na to zadanie wydatkowano 99.630,00 zł, tj. 99,63% planu (wykonano dokumentację projektową).

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 840.000,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – „Budowa Powiatowego Domu Dzieci”. Wydatki zostały wykonane w 96,71% (812.340,41 zł, częściowa zapłata za roboty oraz nadzór inwestorski, przyłączenie do sieci gazowej, usunięcie braków projektów oraz wprowadzenia zmian i uzupełnień w projekcie budowlanym i wykonawczym, ogrodzenie placu budowy). Jest to zadanie wieloletnie, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

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

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 597.500,00 zł zrealizowano w wysokości 597.500,00 zł, tj. w 100,00%.

Wydatki zostały przeznaczone na zadanie pn. *Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym* (w części obejmującej wydatki związane z ochroną środowiska).

Informacja o wykonaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19

	Dochody		Wydatki	
	Dział – rozdział	Wykonanie	Dział – rozdział	Wykonanie
2020	758 – 75816	1 138 135,00	921 – 92113	833 000,00
2021			600 – 60014	*305 135,00
	852 – 85202	190 696,78	852 – 85202	190 696,78
2022	852 – 85202	241 700,00	852 – 85202	241 700,00
	razem	1 570 531,78	razem	1 570 531,78

*ze środków otrzymanych w 2020 r.

Informacja o wykonaniu środków z Funduszu Pomocy

	Dochody		Wydatki	
	Wykonanie	Dział – rozdział	Wykonanie	Dział – rozdział
2022	754 – 75421	393 979,11	754 – 75421	393 979,11
	754 – 75495	2 535 949,83	754 – 75495	2 535 949,83
	758 – 75814	126 533,00	801 – 80115	21 570,04
			801 – 80120	100 836,44
			854 – 85404	4 126,52
	853 – 85395	1 141,54	853 – 85395	1 141,54
	razem	3 057 603,48	razem	3 057 603,48

Zestawienie wykonania wydatków majątkowych przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2022 rok w zł	Poniesione wydatki w 2022 roku w zł
I.	Zadania zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	2.168.740,00	2.064.041,19
1	Drogi, chodniki – budowa i modernizacja	486.260,00	467.584,05
2	Termomodernizacja budynku przy ul. Okrzei 27 w Ciechanowie poprzez modernizację kotłowni (Starostwo Powiatowe)	34.000,00	33.344,15
3	Dostawa, montaż i uruchomienie urządzeń do kompensowania mocy biernej	30.000,00	29.212,50
4	Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7	500,00	500,00
5	Zmiana układu funkcjonowania pomieszczeń zajmowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia Delegatura w Ciechanowie na IV piętrze budynku Starostwa Powiatowego w Ciechanowie przy ul. 17 Stycznia 7	353.000,00	274.732,84
6	Nowa instalacja hydrantowa w I Liceum Ogólnokształcącym im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie	40.600,00	40.590,00
7	Modernizacja dachu hali sportowej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie	1.000,00	1.000,00
8	Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych	100.000,00	99.630,00
9	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie	870.000,00	864.067,65
10	Modernizacja kotłowni Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej 32 w Ciechanowie	253.380,00	253.380,00
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	17.579.852,15	13.058.980,57
1	Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego	5.057.293,15	749.522,16
2	Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno - poznawczym	3.308.100,00	3.213.877,58
3	Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wythnieniowej – Wsparcie rodzin i opiekunów osób starszych i niepełnosprawnych	150.000,00	123.543,05
4	Budowa Powiatowego Domu Dzieci w Ciechanowie – Nowoczesna placówka opieki dla najmłodszych	840.000,00	812.340,41

5	Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy	230.000,00	229.518,00
6	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr1217W Ciechanów – Romanowo na odcinku od ul. Leśnej w Ciechanowie do miejscowości Rutki Marszewice	199.260,00	199.260,00
7	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo na odcinku od km 4+488,50 do km 5+447,00 – Etap I (dł.958,50m). Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo-Modła-Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo – od km 5+447,00 do km 6+070,50 Etap II (długość 623,50m)	3.023.149,00	3.022.177,29
8	Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk-Gąsocin-Ciechanów na odcinku od km 17+836,00 do km 18+417,80	2.011.500,00	2.010.786,47
9	Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski	25.000,00	3.888,00
10	Przebudowa drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów-Młock -Wola Młocka -Luszewo przejście przez Wolę Młocką odcinek od km 16+805,00 do km 17+547,00	2.625.550,00	2.612.232,61
11	Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie powiatu ciechanowskiego	60.000,00	32.020,00
12	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3248W od miejscowości Ślubowo do Kałużyna oraz drogi powiatowej nr 3044W od skrzyżowania z DP 2421W do granicy powiatu	50.000,00	49.815,00
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	634.183,00	578.958,64
1	Zakupy inwestycyjne dla Powiatowego Zarządu Dróg (osprzęt do ciągnika do utrzymania ciągów pieszo-rowerowych, samochód, posypywarka ciągniona, pług odśnieżny czołowy)	160.000,00	156.072,37
2	Zakup dwóch posypywarek służących do zimowego utrzymania dróg (PZD)	120.000,00	119.686,50
3	Zakup dwóch pługów i posypywarki służących do zimowego utrzymania dróg (PZD)	78.860,00	78.860,00
4	Zakup rowerów elektrycznych (PZD)	87.360,00	87.360,00
5	Zakup „Witaczy”	4.000,00	3.192,00
6	Zakup nieruchomości przy ul. Kilińskiego w Ciechanowie	70.000,00	19.826,46
7	Zakup kopiarki wielofunkcyjnej (Starostwo Powiatowe)	18.820,00	18.819,00
8	Zakup sprzętu komputerowego (Starostwo Powiatowe)	17.143,00	17.142,31
9	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu Terapii Zajęciowej przy	78.000,00	78.000,00

	Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie ul. Krucza 32		
VI.	Pozostałe wydatki majątkowe	179.000,00	59.000,00
1	Dofinansowanie zakupu dwóch samochodów służbowych dla Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie	120.000,00	0,00
2	Dofinansowanie zakupu aparatu prądotwórczego o mocy powyżej 50KW dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie	59.000,00	59.000,00
RAZEM		20.561.775,15	15.760.980,40

Podsumowując wykonanie budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok, należy stwierdzić, że:

- w ramach dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wydatkowano 13.862.350,92 zł;
- w ramach dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wydatkowano 36.502,64 zł;
- w ramach dotacji celowych na zadania własne bieżące powiatu wydatkowano 1.380.820,23 zł;
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla wydatkowano 631.028,86 zł;
- w ramach zawartych umów (Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa) wydatkowano 150.899,40 zł;
- w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na zadania bieżące dla domów pomocy społecznej wydatkowano – 241.700,00 zł;
- w ramach środków z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy (w tym również z tytułu zwiększenia zadań w związku z COVID-19) wydatkowano 605.615,97 zł;
- w ramach środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej) wydatkowano 150.148,34 zł;

- Środki z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wydatkowano 3.057.603,48 zł;
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na wydatki majątkowe wydatkowano 4.028.238,00 zł.

Zarząd Powiatu zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz zawartymi umowami i porozumieniami dokonał szczegółowego rozliczenia i przedłożył je jednostkom udzielającym powiatowi ciechanowskiemu pomocy finansowej bądź dotacji.

Reasumując powyższe, w roku 2022 dochody zrealizowano w kwocie 136.084.048,10 zł, a wydatki w kwocie 136.851.787,78 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się deficytem w kwocie 767.739,68 zł na planowany deficyt w wysokości 8.552.982,42 zł.

Uwzględniając spłaty zadłużenia budżetu w związku z zaciągniętymi kredytami na inwestycje, budżet za 2022 rok zamknął się wolnymi środkami w kwocie 18.830.009,68 zł.

Na wolne środki składają się:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 488.711,30 zł (środki przeznaczone na realizację projektów unijnych, środki te zostaną wykorzystane na kontynuację projektów w roku 2023),
- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.496,58 zł (środki określone w art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska),
- wolne środki wypracowane w latach ubiegłych w wysokości 11.044.766,94 zł z tego kwota 7.914.687,94 zł została już zaangażowana przy projekcie budżetu na 2023 rok,
- wolne środki w kwocie 7.295.034,86 zł.

Zobowiązania jakimi zamknął się powiat ciechanowski za 2022 rok wyniosły 6.250.639,38 zł. W większości dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 6.073.853,20 zł. Terminy realizacji tych zobowiązań określają przepisy szczególne. Natomiast zobowiązania dotyczące wydatków bieżących, niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek wyniosły 176.786,18 zł. Dotyczyły głównie zobowiązań za ogrzewanie i energię elektryczną, zakupu środków żywności i leków, zakupu materiałów i wyposażenia. Zarząd Powiatu posiadał upoważnienie Rady Powiatu do zaciągania tego typu zobowiązań w danym roku budżetowym do kwoty 6.000.000,00 zł zgodnie z § 10 pkt. 1 ust. 2 Uchwały Budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na rok 2022 Nr VI/43/313/2021 z dnia 27 grudnia 2021 roku.

W 2022 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 3.890.000,00 zł, które dotyczyły kredytów udzielonych przez:

- Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 1.150.000,00 zł;
- Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 15/1927 600.000,00 zł;
- Bank Polski Kasa Opieki S.A Warszawa Nr 22490337/13/2011 1.840.000,00 zł;
- Bank Spółdzielczy w Płońsku nr 14/18/1897 200.000,00 zł;
- Bank Spółdzielczy w Łochowie Nr 2/82686-30001/21/S/WZP.273.12.2021
100.000,00 zł;

Zadłużenie Powiatu na koniec 2022 roku wyniosło 41.153.934,00 zł.

Jedną z form finansowych wspierających budżet w jednostkach organizacyjnych powiatu był wydzielony rachunek. Zgodnie z uchwałą nr VI/50/373/2022 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 5 września 2022 roku w sprawie określenia jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody, ich źródeł, przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych i dokonywania w nich zmian oraz ich zatwierdzania ustalono wykaz jednostek, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody.

**WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, KTÓRE UTWORZYŁY RACHUNKI DOCHODÓW
ORAZ WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH (art.223 ust. 2)**

1. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie;
2. Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie;
3. Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH.

Załącznik nr 2 do uchwały Nr VI/56/396/2022 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej określał ostateczne limity wydatków na wieloletnie programy w latach 2019 – 2026 dla powiatu ciechanowskiego.

Zaawansowanie realizacji programów, projektów lub zadań związanych z programami realizującymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3. przedstawia poniższe zestawienie:

Nazwa zadania i cel	Okres realizacji	Planowane łączne koszty finansowe	Stopień zaawansowania realizacji	Uwagi
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące				
„BEM” w Ciechanowie szkoła przyszłości – Doskonalenie zawodowe uczniów”	2019 - 2022	1.743.897,80 zł	1.708.970,39 zł, tj. 98,00%	Projekt zrealizowany zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie.

<i>„Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły – międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”</i>	2019 - 2022	319.447,90 zł	255.558,32 zł, tj. 80,00%	Projekt zrealizowany przez Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.
<i>„Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie – podniesienie poziomu nauczania uczniów”</i>	2019 - 2022	637.886,22 zł	637.886,22 zł, tj. 100,00%	Projekt zrealizowany przez Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie.
<i>Zawodowiec z klasą – kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży</i>	2021 - 2023	853.133,00 zł	560.582,75 zł, tj. 65,71%	Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
<i>Budujemy kadre przyszłości- podniesienie kwalifikacji zawodowych uczniów i nauczycieli zawodu</i>	2021 - 2022	1.217.749,92 zł	1.205.955,75 zł tj. 99,03%	Projekt zrealizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie
<i>Mobilność Edukacyjna Osób – podniesienie kwalifikacji zawodowej uczniów</i>	2022 - 2023	235.330,25 zł	147.572,21 zł, tj. 62,71%	Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
<i>Cyfrowy Powiat – rozwój cyfrowy jednostek samorządu terytorialnego</i>	2022 - 2023	266.673,00 zł	63.063,33 zł, tj. 23,65%	Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie

Reasumując powyższe, na projekty realizowane z udziałem środków unijnych w roku 2022 Powiat Ciechanowski wydatkował kwotę 1.746.468,01 zł (dział 750 – administracja i dział 801 – Oświata i wychowanie). Wszystkie projekty dotyczyły zadań bieżących.

Natomiast zaawansowanie realizacji programów, projektów lub zadań pozostałych przedstawia poniższe zestawienie:

Nazwa zadania	Okres realizacji	Planowane łączne koszty finansowe	Stopień zaawansowania realizacji	Uwagi
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące				
„ Za życiem - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny”- Kompleksowe wsparcie dla rodzin	2022-2026	152.064,00 zł	21.302,64 zł, tj. 14,01%	Projekt realizowany jest przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Ciechanowie.
„Serwis techniczny dla systemu EZD na lata 2021-2023 – zapewnienie serwisu technicznego systemu EZD oraz portalu www.wrotamazowska.pl	2021-2023	17.500,00	10.000,00 zł, tj.57,14%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
„Udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej	2020-2022	792.000,00 zł	787.955,05 zł, tj. 99,49 %	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
Sukcesywne wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych, w tym stałych i tymczasowych, a także odbiór oraz kasacja tablic rejestracyjnych wycofanych z użytku	2021-2022	200.000,00	195.826,26 zł, tj. 97,91%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
Wydatki majątkowe				
„Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego”	2019-2023	8.975.549,00 zł	1.812.940,51 zł, tj. 20,20%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie we współpracy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego

„Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym”	2019-2022	9.488.100,00 zł	9.248.398,92 zł, tj. 97,47%	Zadanie to zrealizowane przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie,
„Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej”	2020-2024	1.685.548,00 zł	230.923,05 zł, tj. 13,70%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie.
„Budowa Powiatowego Domu Dzieci w Ciechanowie”	2020-2023	3.897.197,26 zł	1.399.537,67 zł, tj. 35,91%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
„Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy”	2020-2022	660.000,00 zł	619.977,81 zł, tj. 93,94%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie.
Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr1217W Ciechanów – Romanowo na odcinku od ul. Leśnej w Ciechanowie do miejscowości Rutki Marszewice	2021-2022	199.260,00 zł	199.260,00 zł tj. 100,00%	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie
Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo na odcinku od km 4+488,50 do km 5+447,00 – Etap I (dł.958,50m)Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo-Modła-Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo – od km 5+447,00 do km 6+070,50 Etap II (długość 623,50m)	2021-2023	5.053.829,00 zł	3.022.177,29 zł tj. 59,80%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.

<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów-Młock - Wola Młocka - Luszewo przejście przez Wolę Młocką odcinek od km 16+805,00 do km 17+547,00</i>	2021-2022	2.625.550,00 zł	2.612.232,61 zł tj. 99,49%	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
<i>Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie powiatu ciechanowskiego</i>	2022-2024	5.060.000,00 zł	32.020,00 zł tj. 0,63%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem
<i>Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3248W od miejscowości Ślubowo do Kałęczyna oraz drogi powiatowej nr 3044W od skrzyżowania z DP 2421W do granicy powiatu</i>	2022-2024	2.091.000,00 zł	49.815,00 zł tj. 2,38%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk-Gąsocin-Ciechanów na odcinku od km 17+836,00 do km 18+417,80</i>	2021-2022	2.011.500,00 zł	2.010.786,47 zł tj. 99,97%	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie
<i>Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski</i>	2021-2022	90.000,00 zł	17.657,83 zł tj. 19,62%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	129.222.699,59	128.898.244,30	99,75
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	26.000,00	26.000,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	150.900,00	150.899,40	100,00
3	600 – Transport i łączność	290.213,40	287.686,75	99,13
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.394.946,00	1.482.661,53	106,29
5	710 – Działalność usługowa	1.732.372,87	1.730.784,50	99,91
6	750 – Administracja publiczna	1.992.889,68	2.258.700,63	113,34
7	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11.862.574,45	11.295.124,00	95,22
8	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	100,00
9	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	29.988.208,20	30.073.733,73	100,29
10	758 – Różne rozliczenia	56.564.833,00	56.564.833,00	100,00
11	801 – Oświata i wychowanie	1.720.679,39	1.617.987,73	94,03
12	851 – Ochrona zdrowia	2.713.830,00	2.690.951,77	99,16
13	852 – Pomoc społeczna	16.760.869,71	16.684.940,30	99,55
14	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	997.979,97	1.006.634,11	100,87
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	291.915,00	293.342,70	100,49
16	855 – Rodzina	2.018.329,00	2.016.309,03	99,90
17	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	443.922,92	445.419,50	100,34
18	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8.236,00	8.235,62	100,00
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	7.100.325,65	7.185.803,80	101,20
1	600 – Transport i łączność	1.953.838,00	1.953.838,00	100,00
2	630 – Turystyka	1.775.000,00	1.775.000,00	100,00
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	673.621,00	618.698,74	91,85
4	750 – Administracja publiczna	592.943,15	592.943,56	100,00
5	801 – Oświata i wychowanie	300.000,00	300.000,00	100,00
6	852 – Pomoc społeczna	1.207.170,00	1.207.170,00	100,00
7	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	140.400,00	0,00
8	855 – Rodzina	597.753,50	597.753,50	100,00
	RAZEM DOCHODY	136.323.025,24	136.084.048,10	99,82

Tabela Nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	124.314.232,51	121.090.807,38	97,41
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	116.240,00	116.223,68	99,99
	01005 – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	39.800,00	39.800,00	100,00
	01095 – pozostała działalność	76.440,00	76.423,68	99,98
2	020 – Leśnictwo	320.900,00	274.905,16	85,67
	02001 – gospodarka leśna	170.900,00	150.899,40	88,30
	02002 – nadzór nad gospodarką leśną	150.000,00	124.005,76	82,67
3	600- Transport i łączność	2.339.072,60	2.299.839,73	98,32
	60004 – lokalny transport zbiorowy	72.689,60	39.314,65	54,09
	60014 – drogi publiczne powiatowe	2.266.383,00	2.260.525,08	99,74
4	630 – Turystyka	88.900,00	31.099,79	34,98
	63095 – pozostała działalność	88.900,00	31.099,79	34,98
5	700 – Gospodarka mieszkaniowa	335.967,00	281.454,37	83,78
	70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami	335.967,00	281.454,37	83,78
6	710 – Działalność usługowa	2.293.503,87	2.268.044,70	98,89
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	1.623.053,87	1.598.037,72	98,46
	71015 – nadzór budowlany	670.450,00	670.006,98	99,93
7	730 – Szkolnictwo wyższe i nauka	10.000,00	10.000,00	100,00
	73095 – pozostała działalność	10.000,00	10.000,00	100,00
8	750 – Administracja publiczna	18.338.258,50	17.551.889,41	95,71
	75011 – urzędy wojewódzkie	120.127,68	120.127,68	100,00
	75019 – rady powiatów	627.000,00	605.191,09	96,52
	75020 – starostwa powiatowe	14.041.176,27	13.688.908,48	97,49
	75045 – kwalifikacja wojskowa	26.016,00	26.015,08	100,00
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	562.060,00	441.920,19	78,63
	75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1.436.402,00	1.395.376,20	97,14
	75095 – pozostała działalność	1.525.476,55	1.274.350,69	83,54
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12.153.941,45	11.378.864,14	93,62
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	8.338.501,34	8.338.394,43	100,00
	75412 – ochotnicze straże pożarne	30.000,00	30.000,00	100,00
	75421 – zarządzanie kryzysowe	432.979,11	398.231,48	91,98
	75495 – pozostała działalność	3.352.461,00	2.612.238,23	77,92
10	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	100,00
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	264.000,00	264.000,00	100,00
11	757 – Obsługa długu publicznego	2.337.267,00	2.311.514,31	98,90
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek	2.337.267,00	2.311.514,31	98,90

	samorządu terytorialnego			
12	758 – różne rozliczenia	219.103,00	0,00	-
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	219.103,00	0,00	-
13	801 – Oświata i Wychowanie	44.528.303,67	43.746.402,78	98,24
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	3.456.111,00	3.447.085,89	99,74
	80105 – przedszkola specjalne	1.000.478,00	989.420,82	98,90
	80107 – świetlice szkolne	19.790,00	19.166,26	96,85
	80115 – technika	19.456.812,57	19.135.122,16	98,35
	80116 – szkoły policealne	428.000,00	414.034,37	96,74
	80117 – branżowe szkoły I i II stopnia	1.606.391,00	1.587.461,30	98,82
	80120 – licea ogólnokształcące	13.973.044,44	13.874.890,19	99,30
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	2.358.823,00	2.349.637,32	99,61
	80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcania zawodowego	683.689,20	682.699,88	99,86
	80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	183.700,00	129.824,50	70,67
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	103.430,00	99.613,59	96,31
	80152 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	612.466,00	545.508,94	89,07
	80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	14.438,15	10.839,35	75,08
	80195 – pozostała działalność	631.130,31	461.098,21	73,06
14	851 – Ochrona zdrowia	2.910.115,00	2.866.628,52	98,51
	85149 – programy polityki zdrowotnej	50.000,00	50.000,00	100,00
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2.707.365,00	2.684.486,97	99,16
	85195 – pozostała działalność	152.750,00	132.141,55	86,51
15	852 – Pomoc społeczna	18.755.992,71	18.721.584,59	99,82
	85202 – domy pomocy społecznej	15.852.173,50	15.851.341,26	100,00
	85203 – ośrodki wsparcia	840.913,68	840.903,38	100,00
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.557.878,00	1.551.087,35	99,57
	85295 – pozostała działalność	505.027,53	478.252,60	94,70
16	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.899.464,00	3.886.827,21	99,68

	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	86.320,00	86.320,00	100,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	320.363,00	319.876,88	99,85
	85333 – powiatowe urzędy pracy	3.451.942,00	3.450.908,79	99,97
	85395 – pozostała działalność	40.839,00	29.721,54	72,78
17	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	6.019.684,52	5.907.610,80	98,14
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.538.637,00	2.526.132,27	99,51
	85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	471.638,52	453.289,59	96,11
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.811.660,00	1.810.483,84	99,94
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	50.000,00	49.997,04	100,00
	85410 – internaty i bursy szkolne	962.969,00	941.518,76	97,77
	85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	20.650,00	20.606,30	99,79
	85495 – pozostała działalność	164.130,00	105.583,00	64,33
18	855 – Rodzina	5.380.814,00	5.307.594,97	98,64
	85508 – rodziny zastępcze	3.475.742,00	3.419.771,01	98,39
	85510 – działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych	1.905.072,00	1.887.823,96	99,10
19	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	187.122,19	147.804,91	78,99
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	135.622,19	135.622,19	100,00
	90095 – pozostała działalność	51.500,00	12.182,72	23,66
20	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.468.583,00	3.406.555,27	98,21
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	456.000,00	393.972,27	86,40
	92113 – centra kultury i sztuki	1.878.437,00	1.878.437,00	100,00
	92116 – biblioteki	1.134.146,00	1.134.146,00	100,00
21	926 – Kultura fizyczna i sport	347.000,00	311.963,04	89,90
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	347.000,00	311.963,04	89,90
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	20.561.775,15	15.760.980,40	76,65
1	600 – Transport i łączność	8.984.579,00	8.945.992,29	99,57
	60014 – drogi publiczne powiatowe	8.984.579,00	8.945.992,29	99,57
2	630 – Turystyka	2.801.960,00	2.706.929,58	96,61
	63095 – pozostała działalność	2.801.960,00	2.706.929,58	96,61
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	104.000,00	53.170,61	51,13
	70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami	104.000,00	53.170,61	51,13
4	750 – Administracja publiczna	5.476.756,15	1.089.928,81	19,90
	75020 – starostwa powiatowe	66.463,00	65.673,81	98,81
	75095 – pozostała działalność	5.410.293,15	1.024.255,00	18,93

5	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	179.000,00	59.000,00	32,96
	75404 – komendy wojewódzkie Policji	120.000,00	0,00	-
	75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	59.000,00	59.000,00	100,00
6	801 – Oświata i wychowanie	996.600,00	941.565,65	94,48
	80120 – licea ogólnokształcące	41.600,00	41.590,00	99,98
	80195 – pozostała działalność	955.000,00	899.975,65	94,24
7	852 – Pomoc społeczna	481.380,00	454.923,05	94,50
	85202– domy pomocy społecznej	331.380,00	331.380,00	100,00
	85295 – pozostała działalność	150.000,00	123.543,05	82,36
8	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	100.000,00	99.630,00	99,63
	85410 – internaty i bursy szkole	100.000,00	99.630,00	99,63
9	855 – Rodzina	840.000,00	812.340,41	96,71
	85510 – działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	840.000,00	812.340,41	96,71
10	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	597.500,00	597.500,00	100,00
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	597.500,00	597.500,00	100,00
	RAZEM WYDATKI	144.876.007,66	136.851.787,78	94,46