

Uzasadnienie
uchwały budżetowej powiatu ciechanowskiego
na 2017 rok.

I. Objasnienia ogólne:

Stan prawny związany z wymogami formalnymi dotyczącymi opracowania uchwały budżetowej nie uległ zmianie. Obowiązują te same zasady co w roku ubiegłym.

Uchwała budżetowa ma być zgodna z art. 212 co do treści oraz zawierać załączniki określone w art. 214 i art. 215 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i fakultatywnie upoważnienia dla Zarządu Powiatu.

Minimalna szczegółowość uchwały powinna być zgodna z art. 235 i 236 ustawy o finansach publicznych i uchwały Nr III/37/258/10 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 września 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej w powiecie ciechanowskim.

Zgodnie z art. 214 ustawy o finansach publicznych w załącznikach do uchwały budżetowej zamieszcza się:

- zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu powiatu;
- plan dochodów rachunków dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1, oraz wydatków nimi finansowanych;

Przy planowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących należy zachować zasadę zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i ewentualną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych lub wolnymi środkami zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Zasada ta obowiązuje w odniesieniu do planowanego budżetu i wykonanego budżetu na koniec roku budżetowego.

Wraz z projektem uchwały budżetowej Zarząd ma obowiązek przedłożyć Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jako odrębny dokument, który będzie pełnił funkcję wieloletniego planu finansowego w powiecie.

Źródła finansowania jednostek samorządu terytorialnego określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ustawa w szczególności wskazuje na:

- 1) źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów;
- 2) zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Jak corocznie, w czwartym kwartale każdego roku poprzedzającego rok budżetowy, zgodnie z art. 33 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, Minister Finansów dnia 14 października 2016 roku przekazał Zarządowi Powiatu Ciechanowskiego informację o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2017 rok
- planowanej na 2017 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Planowane na 2017 rok poszczególne kwoty części subwencji ogólnej zostały ustalone według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ponadto na podstawie art. 143 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wydział Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego pismem FIN-I.3111.23.25.2016 z dnia 24 października 2016 roku przekazał informację o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2017 rok.

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego uwzględniając przyjęty przez Radę Ministrów Projekt Budżetu Państwa na 2017 rok przyjął do konstrukcji budżetu powiatu ciechanowskiego na 2017 rok następujące kryteria:

- 1) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług 101,3%;
- 2) jako podstawę do wyliczeń wydatków planowanych na podstawie kwoty bazowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe przyjęto się kwotę 1.789,42 zł;
- 3) jako podstawę do wyliczeń wynagrodzeń w oświacie przyjęto kwotę bazową dla nauczycieli w wysokości 2.752,92 zł;
- 4) na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego wyodrębniono w

- budżecie powiatu 0,6 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli;
- 5) jako podstawę do wyliczeń wydatków planowanych na podstawie płacy minimalnej przyjęto kwotę 2.000 zł.
 - 6) ustala się odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli na podstawie kwoty bazowej z 2012 r.
 - 7) ustala się odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pozostałych pracowników na dotychczasowym poziomie tj. 2.917,14 zł.

Przyjęte kryteria mają odzwierciedlenie i wymierną korelację w kwotach ujętych w projekcie budżetu powiatu na 2017 rok i mają zapewnić minimum stabilności finansów powiatu w zakresie bieżącego utrzymania istniejącej infrastruktury oświatowej, społecznej, administracyjnej i bezpieczeństwa itp.

Utrzymano kwoty bazowe na poziomie roku 2016 w oparciu o, które będą wyliczone wydatki dotyczące świadczeń pracowniczych. Oznacza to, że na poziomie roku 2016 planowane będą wydatki na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zarówno dla nauczycieli jak i pozostałych pracowników.

Uległa zmianie kwota bazowa dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, co będzie miało wpływ na planowane wydatki w zakresie diet dla radnych, będą wyższe niż planowane w roku 2016. Będą obszary, w których wydatki będą ulegały zmniejszeniu i obszary, w których zdecydowanie wzrosną. Dotyczy to przede wszystkim pomocy społecznej i oświaty.

II. Objaśnienia w zakresie planowanych dochodów.

Wstępnie wyszacowane dochody na rok 2017 dla powiatu ciechanowskiego wynikające z szacunku dochodów własnych i wielkości przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2017 rok, w zestawieniu z projektem roku 2016 przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Źródło dochodu	Projekt budżetu na 2016 rok	Projekt budżetu na 2017 rok	% (2017:2016)
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	91.115.692	88.856.928	97,52
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15.910.778	17.236.200	108,33
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	577.593	750.000	129,84
3.	Planowane subwencje z tego:	39.144.044	40.787.861	104,19

	oświatowa	34.040.100	33.600.722	98,70
	wyrównawcza	3.719.494	5.771.518	155,16
	równoważąca	1.384.450	1.415.621	102,25
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	11.773.555	12.725.069	108,08
	Dotacja celowa na zadania rządowe	9.427.555	10.565.069	112,06
	Dotacja na zadania własne (DPS)	2.346.000	2.160.000	92,07
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	222.663	225.558	101,30
6.	Dotacje z tytułu porozumień z tego:	320.380	393.655	122,87
	Środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Wielofunkcyjnej w Gołotczyźnie	112.800	143.400	127,12
	porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu	204.580	247.255	120,85
	porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych	3.000	3.000	100,00
7.	Dochody własne ogółem w tym:	15.991.677	15.891.760	99,37
	opłata komunikacyjna	2.100.000	2.300.000	109,52
	opłaty od pensjonariuszy DPS	8.691.204	9.078.000	104,45
	dochody z tytułu czynszu za pomieszczenia i media i inne realizowane przez Starostwo.	3.754.701	3.381.070	90,04
	dochody pozostałe realizowane przez jednostki	1.445.772	1.132.690	78,34
8.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.	514.900	452.000	87,78
9.	Refundacja poniesionych wydatków z lat ubiegłych	6.412.902	0	
10.	Środki „Projekty”	0	394.825	
	„Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie		394.825	
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	6.316.855	6.805.473	107,73

	Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego	1.055.000 150.000	2.305.473 0	218,52
	Dotacja z budżetu państwa, z tego (PRGIPID na lata 2016-2019)	3.611.855	3.000.000	83,05
	PROW	1.473.855	3.000.000	203,54
		2.138.000	0	
	Sprzedaż mienia	1.500.000	1.500.000	100,00
	Ogółem:	97.432.547	95.662.401	98,18

Wyszacowane dochody budżetu powiatu na 2017 rok wyniosły **95.662.401** i są niższe od dochodów przyjętych do projektu na 2016 rok o kwotę **1.770.146** tj. 98,18 %.

Są to:

- dochody bieżące - 88.856.928 zł
tj. 97,52 % projektu roku 2016;
- dochody majątkowe - 6.805.473 zł
tj. 107,73 % projektu roku 2016.

W projekcie budżetu zostały zaplanowane środki unijne na wydatki bieżące (jeden projekt). W momencie wdrożenia programów z udziałem środków unijnych, powiat wystąpi z wnioskami o skorzystanie z tych środków.

Dochody bieżące powiatu, są nieco niższe w porównaniu z projektem roku 2016, a wynikają głównie ze zmniejszonej subwencji oświatowej. Ponadto w projekcie roku 2017 nie ma dochodów z tytułu refundacji wcześniej poniesionych wydatków na inwestycje, co miało miejsce w projekcie roku 2016.

Dochody majątkowe w kwocie 6.805.473 zł w porównaniu z projektem budżetu 2016 są wyższe o 7,73 %.

Wzrost dochodów majątkowych w 2017 roku wynika głównie ze wsparcia finansowego jakie otrzyma powiat w związku z rozbudową ul. Sońskiej w Ciechanowie.

Przygotowany przez Powiat Ciechanowski w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 wniosek „Rozbudowa Drogi Powiatowej Nr 2421W Nasielsk – Gąsocin - Ciechanów na odcinku ul. Sońskiej w Ciechanowie został pozytywnie oceniony przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie.

W związku z powyższym wprowadzona została dotacja z budżetu państwa 3.000.000 zł jak również pomoc finansowa z gminy miejskiej Ciechanów w kwocie 2.305.473 zł.

Planowane dochody bieżące realizowane będą w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 20.000 zł

Planowana kwota dochodów w tym dziale dotyczy planowanej dotacji celowej z budżetu państwa na zadania rządowe realizowane przez powiat w zakresie prac geodezyjno - urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa i stanowi 200 % projektu 2016 roku.

Dział 020 – LEŚNICTWO - 225.558 zł

Planowana kwota dochodów w tym dziale w porównaniu do projektu 2016 roku jest wyższa o kwotę 2.895 zł. Dotyczy środków planowanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 225.558 zł. i stanowi 101,3 % planu roku 2016 .

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 2.000 zł

Planowana kwota dochodów dotyczy wpływów z odsetek na rachunku bankowym, która jest w dyspozycji Powiatowego Zarządu Dróg.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 936.971 zł

Planowana kwota dochodów w tym dziale dotyczy planowanej dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami oraz wpływów z opłat za trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości i dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego. Planowane dochody w tym dziale w porównaniu z projektem roku 2016 wynoszą 256,86 %. Wzrost dochodów dotyczy zmiany klasyfikacji budżetowej dochodów. W roku 2016 dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej planowane były w dziale 750 rozdział 75011. Od roku 2017 będą planowane w każdym dziale którego dotyczą.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 1.458.600 zł

Planowana kwota dochodów w tym dziale dotyczy między innymi planowanej dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowanej przez powiat, głównie w zakresie nadzoru budowlanego i prac geodezyjnych w kwocie 675.000 zł. oraz wpływów z różnych opłat w zakresie opracowań geodezyjno kartograficznych w kwocie 783.000 zł.

W porównaniu z projektem roku 2016 planowane dochody w tym dziale wynoszą 108,52 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 1.464.459 zł

Planowane dochody w tym dziale dotyczą głównie planowanej dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, odsetek od środków na rachunku bankowym, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z różnych dochodów.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.464.459 zł. stanowią 61,14 % projektu roku 2016. Zmniejszenie dochodów wynika głównie ze zmiany klasyfikowania dochodów i przesunięcia ich do działu 700.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - 5.292.413 zł**

Głównym źródłem dochodów w tym dziale jest planowana dotacja celowa z budżetu państwa na zadania rządowe realizowane przez powiat w zakresie ochrony przeciwpożarowej.

Wzrost w porównaniu z projektem roku 2016 – 104,19 % dotyczy wzrostu zadań w Komendzie Powiatowej PSP w roku 2017.

Dział 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI - 250.416 zł

Planowane dochody w tym dziale dotyczą dotacji celowej na zadanie rządowe realizowane w ramach nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej, wynikające z przyjętej ustawy opublikowanej w Dzienniku Ustaw z dnia 28 sierpnia 2015 roku pod poz. 1255.

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB
FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK
NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI
PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE
Z ICH POBOREM - 20.351.200 zł**

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu udziałów powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz wpływy z opłaty komunikacyjnej i zajęcie pasa drogowego. W porównaniu z projektem

roku 2016 – 108,03 %. Zmiana dotyczy głównie udziału powiatu w podatku od osób fizycznych i osób prawnych.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA - 40.787.861 zł

W dziale tym realizowane są dochody z zakresu subwencji należnej powiatowi.

Są to subwencje:

- ogólna oświatowa - 33.600.722 zł (spadek 98,70 %)
- wyrównawcza - 5.771.518 zł (wzrost 155,16 %)
- równoważąca - 1.415.621 zł (wzrost 102,25 %)

Planowane dochody z tego tytułu w roku budżetowym 2017 stanowią 104,19 % roku poprzedniego.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - 88.980 zł

Planowane dochody w roku 2017 dotyczą dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze oraz niewielkich dochodów z tytułu odsetek i wpływów z różnych dochodów. Dochody w tym dziale w porównaniu z projektem roku 2016 wyniosą 70,22 %. Zdecydowane zmniejszenie dochodów dotyczy głównie wpływów z najmu składników majątkowych.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA - 3.043.600 zł

Planowane dochody w tym dziale dotyczą wpływów z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat, w zakresie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób bezrobotnych oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego i stanowią 102,26 % planowanych dochodów w roku 2016.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA - 12.290.477 zł

Głównym źródłem dochodów w tym dziale są wpływy z tytułu odpłatności pensjonariuszy przebywających w Domach Pomocy Społecznej – 9.318.000 zł oraz dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w kwocie 2.160.000 zł dotycząca domów pomocy społecznej i dotacja celowa na zadania bieżące z

zakresu administracji rządowej 399.780 zł. na utrzymanie Ośrodka Wsparcia oraz pozostałe dochody w kwocie 17.872 zł. W dziale tym zaplanowane są również dochody na realizację Projektu pn. „ Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” w kwocie 394.825 zł. Planowane dochody stanowią 98,08 % do projektu 2016 roku.

**DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE
POLITYKI SPOŁECZNEJ - 595.750 zł**

W ramach tego działu planowane są głównie środki z Funduszu Pracy (5%) na dofinansowanie wynagrodzeń w Powiatowym Urzędzie Pracy – 452.000 zł. i dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – 107.500 zł, na utrzymanie Powiatowego Zespołu Orzekania o Niepełnosprawności oraz wpływy z pozostałych odsetek i różnych dochodów - 36.100 zł . Planowane dochody w tym dziale stanowią 90,00 % projektu roku 2016.

Spadek dochodów w tym dziale dotyczy zmniejszenia dochodów z tytułu planowanego dofinansowania z Funduszu Pracy o kwotę 62.900 zł.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 68.820 zł

Głównym źródłem dochodów tego działu są środki pozyskiwane z tytułu odpłatności za korzystanie z internatu – 65.000 zł. Planowane dochody w tym dziale stanowią 34,13 % projektu roku 2016. Zmniejszenie dochodów wynika z faktu likwidacji z dniem 31 sierpnia 2016 roku Zespołu Placówek Oświatowych i Schroniska Młodzieżowego.

DZIAŁ 855 – RODZINA -1.579.823 zł

W ramach tego działu po raz pierwszy od roku 2017 zaplanowane są dochody dotyczące rodziny.

Planowane dochody w tym dziale dotyczą między innymi wpływów z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat, w zakresie realizacji Programu Rodzina 500+ w kwocie 573.400 zł., wpływów z tytułu różnych dochodów 613.718 zł.

(między innymi wpłaty gminy za dzieci umieszczone w placówkach i rodzinach zastępczych) jak również dochody z tytułu zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 390.655 zł. (dotyczy powiatów).

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 400.000 zł

Głównym źródłem dochodów są wpływy z różnych opłat (kary za korzystanie ze środowiska). Dochody w tym dziale są niższe od planowanych dochodów roku o kwotę 160.000 zł. Wielkość została zaplanowana na podstawie wpływów roku 2016.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 6.805.473 zł realizowane będą w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 5.305.473 zł

W dziale tym planuje się wpływy środków finansowych z tytułu pomocy finansowej gminy miejskiej Ciechanów w kwocie 2.305.473 zł. oraz dotacji w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w kwocie 3.000.000 zł

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 1.500.000 zł

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku powiatu w kwocie 1.500.000 zł - tj. część nieruchomości 690/2 o powierzchni łącznej 1.1884 ha, z której do sprzedaży przeznaczono 0,6884 ha. Nieruchomość położona jest w Ciechanowie obręb Śródmieście, ma przeznaczenie nierolnicze, pod budownictwo mieszkaniowe.

Planowane dochody w podziale na bieżące i majątkowe według działów, rozdziałów i paragrafów oraz kategorii dochodów przedstawia załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na 2017 rok.

III. Objaśnienia w zakresie planowanych wydatków.

Wstępnie wyszacowane wydatki na 2017 rok dla powiatu ciechanowskiego w zestawieniu z projektem wydatków roku 2016 przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Projekt planu wydatków 2016	Projekt planu wydatków 2017	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	84.593.146	84.052.524	99,36
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	10.000	20.000	200,00
2	020 – Leśnictwo	327.663	335.558	102,40
3	600- Transport i łączność	3.400.000	3.400.000	100,00
4.	630 - Turystyka	4.600	4.600	100,00
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	107.000	107.000	100,00
6	710– Działalność usługowa	1.174.501	1.055.000	89,82
7	750 – Administracja publiczna	10.925.466	10.960.635	100,32
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.111.755	5.355.213	104,76
9	755 - Wymiar sprawiedliwości	247.200	250.416	101,30
10	757 – Obsługa długu publicznego	1.050.000	900.000	85,71
11	758 – różne rozliczenia	3.292.300	1.837.104	55,80
12	801 – Oświata i Wychowanie	27.658.956	28.170.128	101,84
12	851 – Ochrona zdrowia	3.039.700	3.093.600	101,77
13	852 – Pomoc społeczna	17.353.678	13.717.172	79,04
14	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.631.572	2.611.172	99,22
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.600.755	4.659.938	83,20
16	855 – Rodzina	0	5.051.300	0
16	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	560.000	400.000	71,42
17	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.976.000	2.001.688	101,30
18	926 – Kultura fizyczna i sport	122.000	122.000	100,00
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	9.889.401	8.309.877	84,02
1	600- Transport i łączność	7.110.000	6.306.404	88,69
2	710 – Działalność usługowa	78.499	140.137	178,52
3	750 – Administracja publiczna	2.700.902	1.863.336	68,98
	RAZEM WYDATKI	94.482.547	92.362.401	97,75

Wyszacowane w budżecie powiatu wydatki wynoszą 92.362.401 zł, co stanowi 97,75 % projektu planu wydatków roku 2016.

Planowane wydatki powiatu kształtują się następująco:

- wydatki ogółem powiatu - 92.362.401 zł
 - w tym:
 - wydatki bieżące - 84.052.524 zł tj. 99,36 % projektu roku 2016
 - wydatki majątkowe - 8.309.877 zł tj. 84,02 % projektu roku 2016

WYDATKI BIEŻĄCE

W strukturze wydatków bieżących powiatu, zgodnie z art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:

1) wydatki jednostek budżetowych ogółem	- 73.797.500 zł
z tego na:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 55.543.548 zł
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- 18.253.952 zł
2) dotacje na zadania bieżące	- 5.789.388 zł
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 3.072.105 zł
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3-	493.531 zł
4) obsługę długu powiatu	- 900.000 zł

Analizując poszczególne rodzaje wydatków w porównaniu z projektem roku 2016, to dynamika wygląda następująco:

1) wydatki jednostek budżetowych ogółem –	97,83 %
w tym:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 100,04%
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	- 91,68 %
2) dotacje na zadania bieżące	- 106,61 %
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 114,42 %
4) obsługę długu powiatu	- 85,71 %

Wydatki bieżące powiatu zostały oszacowane przy założeniu oszczędnej i racjonalnej gospodarki, pozwalającej na zrealizowanie zadań, w ograniczonych realiach dochodów budżetu powiatu.

Wskaźniki jakie otrzymał powiat na 2017 rok muszą zapewnić bieżące utrzymanie istniejącej infrastruktury oświatowej, społecznej, administracyjnej, drogowej, bezpieczeństwa itp.

Są obszary w których wydatki ulegają zmniejszeniu i obszary w których zdecydowanie rosną.

Do tych drugich należą wydatki w pomocy społecznej. Aby porównać plan wydatków na rok 2017 w tym obszarze w porównaniu z projektem roku 2016 należy zsumować dwa działy tj. dział 852 – „pomoc społeczna” i dział 855 – „rodzina”.

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów dotyczącym zmiany klasyfikacji budżetowej z działu pomoc społeczna wyodrębniono wydatki związane z pomocą dla rodzin i utworzono nowy dział pod nazwą „rodzina”.

Analizując w ten sposób – wzrost w pomocy społecznej wynosi powyżej 108,15 %.

Natomiast, w związku ze zmniejszającą się liczbą uczniów w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej zarówno wielkość subwencji jak i wydatków ulega zmniejszeniu w porównaniu z rokiem 2016, mimo że uwzględniono w niej wzrost kwoty bazowej dla nauczycieli, która skutkuje podwyżkami w roku budżetowym 2017, jak również w ramach tej subwencji mają być zapewnione wynagrodzenia wynikające z awansów zawodowych nauczycieli.

Od stycznia 2016 roku wprowadzono nowe wydatki dotyczące nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej, którą ustawodawca przypisał starostom powiatów, i które będą kontynuowane w roku 2017.

W budżecie powiatu ciechanowskiego nie przewidziano kwoty na potrzeby remontowe jednostek organizacyjnych powiatu z uwagi na ograniczone możliwości finansowe wskazane w wielkościach subwencji i dotacji.

Przewiduje się, podobnie jak w latach poprzednich pozyskać dodatkowe środki na remonty w trakcie wykonywania budżetu z rezerw celowych budżetu państwa, głównie z zakresu oświaty.

Planowane wydatki w podziale na bieżące i majątkowe według działów, rozdziałów i paragrafów oraz kategorii wydatków przedstawia załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na 2017 rok.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 20.000 zł realizowane będą w **rozdziale 01005 – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa** przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarowania Nieruchomościami Starostwa Powiatowego, w ramach dotacji celowej.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO.

Planowane wydatki w tym dziale realizowane będą w ramach zawartych porozumień na rzecz osób fizycznych w rozdziałach:

- **02001 – gospodarka leśna** - kwota 225.558 zł przeznaczona jest na ekwiwalenty należne właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W porównaniu z projektem roku 2016 stanowi 101,3 %.

- **02002 nadzór nad gospodarką leśną** – kwota 110.000 zł przeznaczona jest na sfinansowanie zawartych porozumień z nadleśnictwami za powierzony nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa. Zadanie to realizuje Wydział Rolnictwa, Leśnictwa i Zarządzania Kryzysowego Starostwa Powiatowego. Wzrost do roku 2016 104,76 %.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ.

Wydatki bieżące w tym dziale realizowane będą w **rozdziale 60014 – drogi powiatowe publiczne** w kwocie 3.400.000 zł tj. 100,00 % roku 2016 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie.

Planowana struktura wydatków jest następująca:

- wydatki jednostek budżetowych - 3.375.000 zł
z tego:
 - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 1.691.208 zł
 - *wydatki związane z realizacją statutowych zadań* - 1.683.792 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 25.000 zł

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA.

Wydatki w kwocie 4.600 zł zaplanowano w rozdziale 63095 –pozostała działalność do realizacji przez Starostwo Powiatowe. Planowana kwota jest porównywalna z projektem roku 2016 i dotyczyć będzie wydatków związanych z turystyką .

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA.

Planowane wydatki w kwocie 107.000 zł realizowane będą przez Wydział Geodezji Kartografii, Katastru i Gospodarowania Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w **rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami** w ramach planowanej dotacji celowej. Wysokość dotacji jest taka sama jak w roku 2016.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla osób realizujących zadania w zakresie gospodarki mieszkaniowej w kwocie 87.000 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 20.000 zł.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA.

Wydatki bieżące tego działu w kwocie 1.055.000 zł realizowane będą przez Starostwo Powiatowe w zakresie zadań z geodezji i kartografii w **rozdziale 71012 w kwocie 571.000 zł.**

W ramach tej kwoty planowane są:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 213.731 zł.
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 357.269 zł.

Natomiast kwota 484.000 zł będzie przeznaczona na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w **rozdziale 71015 – nadzór budowlany.**

W ramach tej kwoty planowane są:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 410.532 zł.
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 73.468 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINSTRACJA PUBLICZNA.

Planowane wydatki bieżące tego działu w kwocie 10.960.635 zł, wyższe o 0,32 % w porównaniu z 2016 rokiem, przeznacza się na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 8.066.000 zł
tj. 100,08 % w porównaniu z rokiem 2016
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych - 2.517.635 zł
tj. 100,96 % w porównaniu z rokiem 2016
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 377.000 zł
tj. 101,20 % w porównaniu z rokiem 2016

Planowane wydatki realizowane będą przez Starostwo Powiatowe w rozdziałach:

75011 – urzędy wojewódzkie - 68.410 zł – i dotyczą wynagrodzeń i naliczanych od nich składek. Spadek do roku 2015 – o 12,67%. Część środków finansowych Wojewoda przesunął do rozdziału 70005 i 71012.

Zaplanowane wydatki w całości finansowane są z dotacji celowej na zadania rządowe.

- 75019 – rady powiatów** – 418.689 zł z tego: wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 41.689 zł, świadczeń na rzecz osób fizycznych 377.000 zł. (wzrost 1,3 %) Wydatki zaplanowano na poziomie 2016 roku.
- 75020 – starostwa powiatowe** – 8.830.880 zł z tego: wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 1.774.995 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.055.885 zł. Wydatki w porównaniu do roku 2016 – 100,21 %, w rozdziale tym zaplanowano część wynagrodzeń z działu 75011, na które zabrakło dotacji celowej oraz jednorazowe wypłaty związane z odprawami emerytalnymi i nagrodami jubileuszowymi.
- 75045 – kwalifikacja wojskowa** – 30.000 zł z tego: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 17.730 zł, wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 12.270 zł. Wydatki zaplanowano za poziomie 2016 roku, są one finansowane dotacją celową na zadania rządowe.
- 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego** – 122.680 zł w pełnej kwocie zakwalifikowano jako wydatki w jednostce budżetowej. Wydatki zaplanowane na poziomie 2016 roku.
- 75095 - pozostała działalność** – 1.489.976 zł z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 921.975 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 568.001 zł. Wzrost wydatków do projektu roku 2016 – 1,75 %.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.

Wydatki w tym dziale planowane są w czterech rozdziałach:

- 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji** – planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji, kwota 62.000 zł. tj. 190,76 % projektu roku 2016. W ramach tego wsparcia przewiduje się zakup dwóch samochodów osobowych dla Komendy Powiatowej Policji.
- 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej** – 5.288.213 zł, wzrost – 104,23 % w stosunku do roku 2016, wydatki realizowane będą przez Powiatową Komendę Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie. W ramach tej kwoty zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 4.681.270 zł oraz na wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 417.609 zł., świadczenia na rzecz osób fizycznych 189.334 zł.

75421 – zarządzanie kryzysowe – 5.000 zł – zaplanowane wydatki w tym rozdziale realizowane będą przez Starostwo Powiatowe. Wydatki zaplanowane na poziomie 2016 roku.

Wydatki **rozdziału 75411** finansowane będą planowaną dotacją celową na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone powiatowi.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI.

75595 – pozostała działalność – 250.416 zł zaplanowane wydatki związane są z wprowadzeniem do realizacji nowego zadania dotyczącego udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej w powiecie ciechanowskim. Zgodnie z przepisami zadanie polegające na udzieleniu nieodpłatnej pomocy prawnej jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej realizowanym przez powiat w porozumieniu z gminami oraz organizacjami pozarządowymi.

W ramach tej kwoty zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 28.756 zł i wydatki bieżące – 100.208 zł. Ponadto zaplanowano dotację w kwocie 121.452 zł dla organizacji pozarządowych prowadzącej działalność pożytku publicznego na powierzenie w/w zadań.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO.

75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 900.000 zł zaplanowane wydatki związane są z płatnością odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych w latach poprzednich na inwestycje drogowe i kulturalno- oświatowe.

Obsługa długu publicznego mieści się w projekcie planu finansowego Starostwa Powiatowego.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA.

75818 – rezerwy ogólne i celowe – 1.837.104 zł. Zaplanowana kwota również mieści się w projekcie planu finansowego Starostwa Powiatowego i przeznaczona jest na:

- rezerwę ogólną w kwocie	-	899.100 zł
- rezerwę celową w kwocie	-	938.004 zł

W tym na:

- wydatki bieżące oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w szkołach i placówkach wychowawczych oraz wydatki związane ze skutkami podwyżek wynikających z awansu zawodowego w kwocie 799.004 zł.;
- wydatki w zakresie zarządzania kryzysowego w wysokości 139.000 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie 28.170.128 zł, tj. 101,84 % projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 28.170.128 zł
tj. 101,84 % projektu roku 2016.

z tego:

- *wynagrodzenia i składki naliczane od wynagrodzeń* - 22.514.377 zł,
tj. 101,36 projektu roku 2016
- *związane z realizacją statutowych zadań* - 2.873.108 zł,
tj. 99,96 % projektu roku 2016.
- *dotacje na zadania bieżące* - 2.700.000 zł.
tj. 108,43 % projektu roku 2016
- *świadczenia na rzecz osób fizycznych-* 82.643 zł.
tj. 99,33 % projektu roku 2016

Planowane wydatki w tym dziale dotyczą rozdziałów:

80102 – szkoły podstawowe specjalne - 1.607.641 zł ,

w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.467.325 zł,
tj. 117,99 % projektu roku 2016;

wydatki związane z realizacją statutowych działań - 140.316 zł,
tj. 110,03 % projektu roku 2016

Planowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie zgodnie z arkuszem organizacyjnym.

80105 – przedszkola specjalne	–	921.242 zł
tj. 110,11 % projektu 2016		
w tym:		
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	–	859.891 zł,
tj. 110,70 % do projektu roku 2016		
wydatki związane z realizacją		
statutowych zadań	-	61.351 zł.
tj. 102,43 % do projektu roku 2016		

Planowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie.

80111 – gimnazja specjalne	-	1.081.382 zł
tj. 91,03 % do projektu roku 2016		
w tym:		
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	–	991.107 zł
tj. 90,80 % do projektu roku 2016		
wydatki związane z realizacją		
statutowych zadań	–	90.275 zł.
tj. 93,61 % do projektu roku 2016		

Planowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie.

Wielkość wydatków wynika z organizacji pracy jednostki w zależności od ilości dzieci.

80120 – licea ogólnokształcące	–	9.033.803 zł
tj. 87,65 % do projektu roku 2016		
w tym:		
- wydatki jednostek budżetowych	-	7.921.803 zł
tj. 87,39 % do projektu roku 2016		
z tego:		
wynagrodzenia i składki od nich		
naliczane	-	7.111.732 zł
tj. 99,47 % do projektu roku 2016		
wydatki związane realizacją		
statutowych zadań	–	810.071 zł
tj. 88,52 % do projektu roku 2016		
- dotacje na zadania bieżące		
(szkoły niepubliczne)	-	1.110.000 zł
tj. 89,51 % do projektu roku 2016		

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.000 zł
Zaplanowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie i Starostwo Powiatowe w zakresie przekazywania dotacji dla szkół niepublicznych.

- 80130 – szkoły zawodowe** - 12.242.805 zł
tj. 114,41 % do projektu roku 2016
w tym:
- wydatki jednostek budżetowych - 10.652.405 zł
tj. 112,72 % do projektu roku 2016
z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 8.457.040 zł
tj. 112,86 % do projektu roku 2016
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych* - 1.107.197 zł
tj. 111,51 % do projektu roku 2016
 - dotacje na zadania bieżące (dla szkół niepublicznych) - 1.590.000 zł
tj. 127,20 % do projektu roku 2016
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 400 zł

Zaplanowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie oraz Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie.

- 80134 – szkoły zawodowe specjalne** - 1.283.897 zł
tj. 112,53 % do projektu roku 2016
w tym:
- wydatki jednostek budżetowych - 1.283.897 zł
tj. 112,53 % do projektu roku 2016
z tego:
 - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane* - 1.179.535 zł,
tj. 113,36 % do projektu roku 2016
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych* - 100.380 zł

tj. 103,96 % do projektu roku 2016
Planowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie.

**80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego
oraz ośrodki dokształcania zawodowego - 978.374 zł**

tj. 99,11 % do projektu roku 2016

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 978.374 zł

tj. 99,31 % do projektu roku 2016

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich

naliczane - 892.069 zł

tj. 100,46 % do projektu roku 2016

wydatki związane z realizacją

zadań statutowych - 84.605 zł

tj. 87,03 % do projektu roku 2016

- świadczenia na rzecz osób fizycznych- 1.700 zł.

Zadania tego rozdziału realizowane są przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym.

80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 103.000 zł

tj. 99,46 % do projektu roku 2016

Zgodnie z projektem zmiany art.70a Ustawy Karta Nauczyciela należy wyodrębnić w budżecie powiatu wydatki w wysokości do 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednak nie mniej niż 0,5% tych środków.

**80150- realizacja zadań wymagających
stosowania specjalnej organizacji nauki
i metod pracy dla dzieci i młodzieży
w szkołach podstawowych, gimnazjach,
liceach ogólnokształcących, liceach
profilowanych i szkołach zawodowych
oraz szkołach artystycznych - 286.150 zł**

- wydatki jednostek budżetowych - 286.150 zł

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich

naliczane - 272.050 zł

wydatki związane z realizacją

zadań statutowych - 14.100 zł

Zaplanowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie oraz I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie.

Sklasyfikowano w tym rozdziale wydatki związane z wydawanymi orzeczeniami dla uczniów przez Poradnię Psychologiczną Pedagogiczną.

80151- kwalifikacyjne kursy zawodowe - 211.485 zł

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 211.485 zł

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich

naliczane - 193.060 zł

wydatki związane z realizacją

zadań statutowych - 18.425 zł

Zadania tego rozdziału wyodrębnione zostało po raz pierwszy od roku 2016 i realizowane przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

80195 – pozostała działalność - 420.902 zł

tj. 103,33 % do projektu roku 2016

Wydatki tego rozdziału dotyczą świadczeń na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów, pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz współfinansowanie kosztów wynagrodzeń i składek od nich naliczanych dla Prezesa i Wiceprezesa Zarządu Międzygminnego Oddziału ZNP w Ciechanowie.

W oświacie w jednych rozdziałach planowane wydatki są wyższe w innych niższe, w porównaniu z rokiem 2016. Wynika to z organizacji jednostki.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA.

Zaplanowane wydatki tego działu realizowane będą w rozdziałach:

85149 – programy polityki zdrowotnej - 30.000 zł

Jest to kontynuacja programu przyjętego w 2012 roku. Dotyczy szkoły rodzenia. Wydatki zaplanowano na poziomie 2016 roku.

85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 3.043.600 zł

tj. 102,26 % do projektu roku 2016

Zadanie to realizowane jest w większości przez Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie, śladowo przez Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie, a dotyczy składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczeń nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. Wydatki sfinansowane są w całości z dotacji celowej na zadania rządowe.

85195 – pozostała działalność - 20.000 zł
Jest to zadanie przyjęte do projektu planu finansowego Starostwa Powiatowego.

Dotyczy promocji zdrowia. Wielkość wydatków jest niższa w porównaniu z rokiem 2016 o 40,30 %.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA.

W ramach tego działu planowane są wydatki bieżące w kwocie 13.717.172 zł tj. 79,04 % planu roku 2016, które przeznacza się na:

- wydatki jednostek budżetowych - 13.307.927 zł
tj. 88,40 % do projektu roku 2016.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9.887.045 zł
tj. 87,70 % do projektu roku 2016.

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 3.420.882 zł
tj. 90,49 % do projektu roku 2016.

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 394.825 zł
(Projekt pn. "Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie" realizowany będzie przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie)

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 14.420 zł
tj. 0,81 % do projektu roku 2016

Zmniejszenie zaplanowanych wydatków w tym dziale wynika z faktu wprowadzenia od 2017 roku nowego działu 855 – Rodzina, do którego zakwalifikowane są wydatki rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo – wychowawczych.

Wydatki tego działu planuje się realizować w rozdziałach:

85202 – domy pomocy społecznej - 11.048.000 zł

tj. 104,51 % do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 11.035.000 zł

tj. 104,51 % do projektu roku 2016.

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane*

- 8.456.323 zł

tj. 105,19 % do projektu roku 2016.

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych*

- 2.578.677 zł

tj. 102,34 % do projektu roku 2016.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 13.000 zł

tj. 100 % do projektu roku 2016.

Zadania tego rozdziału realizują: Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” i Dom Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej w Ciechanowie.

Planowane wydatki finansowane są dotacją celową na zadania własne powiatu w kwocie 2.160.000 zł i dochodów własnych. Dotacja celowa w porównaniu z rokiem 2016 jest niższa o 7,93 % i w planowanych wydatkach stanowi udział 19,55 %.

85203 – ośrodki wsparcia - 399.780 zł

tj. 116,82 % do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 398.980 zł

tj. 116,59 % w do projektu roku 2016.

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane*

- 323.384 zł

tj. 110,25 % w do projektu roku 2016.

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych*

- 75.596 zł

tj. 156,67 % do projektu roku 2016.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 800 zł

Zadanie tego rozdziału realizuje Ośrodek Wsparcia pn. „Ośrodek Opiekuńczy-Mieszkania Chronione” w Ciechanowie. Wydatki w całości finansowane są dotacją celową na zadania z zakresu administracji rządowej.

85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie - 930.000 zł

tj. 100,00 % do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 929.880 zł

tj. 100,00 % do projektu roku 2016.

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane* - 826.684 zł

tj. 103,79 % do projektu roku 2016.

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych* - 103.196 zł

tj. 77,35 % do projektu roku 2016.

świadczenia na rzecz osób fizycznych- 120 zł

Wydatki tego rozdziału realizować będzie Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

85295 – pozostała działalność - 1.339.392 zł

tj. 135,89 % do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 944.067 zł

tj. 95,83 % do projektu roku 2016.

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane* - 280.654 zł

tj. 114,47 % do projektu roku 2016.

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych* -663.413 zł

tj. 89,62 % do projektu roku 2016.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 500 zł

- wydatki na programy finansowane
z udziałem środków, o których mowa
w art. 5 ust.1 pkt. 1 i 2 - 394.825 zł

Wydatki w tym rozdziale realizować będzie Starostwo Powiatowe, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 424.825 zł (głównie Projekt „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie”, jak również poradnictwo specjalistyczne dotyczące udzielania porad prawnych, terapeutycznych i psychologicznych oraz prowadzenia grup wsparcia dla rodzin zastępczych) oraz Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ciechanowie – 390.000 zł.

Planowane wydatki w kwocie 524.567 dotyczą kontynuowania projektu realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie pn. „eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim”, który został zakończony w roku 2015.

Obowiązkiem powiatu zgodnie z zawartą umową jest zabezpieczenie dostawcy Internetu i ubezpieczenie sprzętu przez okres 5 lat.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ.

Wydatki w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie 2.631.572 zł, tj. 99,22 % w stosunku do projektu roku 2016 i zadania planuje się realizować w rozdziałach:

85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych - 53.320 zł

Jest to dotacja na zadania bieżące realizowane przez Międzywojewódzką Usługową Spółdzielnię Inwalidów „NOVUM” w Żyrardowie - Warsztat Terapii Zajęciowej w Ciechanowie. Dotacja zaplanowana jest na poziomie 2016 roku.

85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności - 107.500 zł

tj. 93,47 % do projektu roku 2016.
w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 107.500 zł

tj. 93,47 % do projektu roku 2016.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 100.898 zł

tj. 95,32 % do projektu roku 2016.

wydatki związane z realizacją

zadań statutowych - 6.602 zł
tj. 72,15 % do projektu roku 2016.

Wydatki tego rozdziału planuje się realizować przy pomocy Powiatowego Zespołu do spraw Orzekania o Niepełnosprawności oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie. Zadanie to finansowane jest z dotacji celowej.

85333 – powiatowe urzędy pracy - 2.450.352 zł
tj. 99,47 % w stosunku do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 2.450.352 zł
tj. 99,47 % do projektu roku 2016.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 2.265.600 zł
tj. 99,14 % do projektu roku 2016.

wydatki statutowe - 184.752 zł
tj. 103,76 % do projektu roku 2016.

Wydatki tego rozdziału dotyczą zadań, które realizować będzie Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 4.659.938 zł , tj. 83,20 % w stosunku do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 4.339.938 zł
tj.80,50 % do projektu roku 2016.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 3.721.560 zł
tj. 82,15 % do projektu roku 2016.

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 618.378 zł
tj. 71,85 % do projektu roku 2016.

- dotacje na zadania bieżące - 320.000 zł
tj. 152,38 % do projektu roku 2016.

Zmniejszone wydatki tego dział związane są z likwidacją Zespołu Placówek Oświatowych w Ciechanowie z dniem 31 sierpnia 2016 roku.

W ramach tego działu planuje się realizować wydatki w następujących rozdziałach:

85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - 2.356.838 zł

tj. 90,10 % do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 2.356.838 zł

tj. 90,10 % do projektu roku 2016.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich

naliczane

- 2.064.375 zł

tj. 89,01 % do projektu roku 2016.

wydatki związane z realizacją

statutowych zadań

- 292.463 zł

tj. 98,63 % do projektu roku 2016.

Zadania tego rozdziału realizowane będą przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie zgodnie z zatwierdzonym arkušem organizacyjnym.

85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - 280.000 zł

W rozdziale tym zaplanowana jest dotacja na zadania bieżące.

Jest to zadanie, które jest realizowane po raz pierwszy od roku 2015 i dotyczy dotacji dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno– Pedagogicznej. W stosunku do roku 2016 zaplanowano wzrost o 64,70 %.

85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne - 1.289.631 zł

tj. 103,91 % do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 1.289.631 zł

tj. 103,91 % do projektu roku 2016.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich

naliczane

- 1.128.185 zł

tj. 103,67 % do projektu roku 2016.

wydatki związane z realizacją

statutowych zadań

- 161.446 zł

tj. 105,63 % do projektu roku 2016.

85407 – placówki wychowania pozaszkolnego - 40.000 zł
tj. 100 % do projektu roku 2016.

Planowane wydatki dotyczą dotacji na zadania bieżące dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Ciechanowie.

85410 – internaty i bursy szkolne - 634.100 zł
tj. 45,78 % w stosunku do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 634.100 zł
tj. 45,78 % do projektu roku 2016.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 529.000 zł
tj. 47,85 % do projektu roku 2016.

wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 105.100 zł
tj. 37,60 % do projektu roku 2016.

Zadania tego rozdziału realizowane będzie przez Zespół Szkół nr 2 w Ciechanowie.

Zmniejszenie wydatków wynika z faktu likwidacji Zespołu Placówek Oświatowych z dniem 31 sierpnia 2016 roku.

85495 – pozostała działalność - 59.369 zł
tj. 90,89 % w stosunku do projektu roku 2016.

Planowane wydatki tego rozdziału dotyczą świadczeń na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

DZIAŁ 855 – RODZINA.

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 5.051.300 zł.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 2.268.516 zł

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.875.571 zł

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 392.945 zł

- dotacje na zadania bieżące - 532.928 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.151.150 zł

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 98.706 zł

W ramach tego działu, który po raz pierwszy występuje w projekcie budżetu na 2017 rok planuje się realizować wydatki w następujących rozdziałach:

85508 – rodziny zastępcze - 2.883.720 zł
tj. 124,53 % do projektu roku 2016.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 607.304 zł
tj. 105,06 % do projektu roku 2016.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 540.124 zł
tj. 103,12 % do projektu roku 2016.

wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 67.180 zł
tj. 123,84 % do projektu roku 2016.

- dotacje na zadania bieżące - 187.000 zł
tj. 164,03 % do projektu roku 2016.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.026.042 zł
tj. 124,78 % do projektu roku 2016.
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 98.706 zł
(wkład własny do realizacji Projektu „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie”)

Zadanie to realizowane jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Wzrost wydatków wynika ze zmiany przepisów w zakresie pieczy zastępczej oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących Programu „Rodzina 500+”.

85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych - 2.167.580 zł
tj. 98,12 % do projektu roku 2016.
w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 1.661.212 zł
tj. 100,08 % do projektu roku 2016.
z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 1.335.447 zł
tj. 97,08 % do projektu roku 2016.
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych* - 325.765 zł
tj. 114,59 % do projektu roku 2016.

- dotacje na zadania bieżące - 345.928 zł
tj. 85,00 % do projektu roku 2016.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 125.108 zł
tj. 87,95 % do projektu roku 2016.

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 (wkład własny do realizacji Projektu „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie”) - 35.332 zł

Zadania tego rozdziału wykonywać będzie Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Socjalizacyjna w Gołotczyźnie oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 400.000 zł dotyczą realizacji zadań statutowych Starostwa Powiatowego i związane są z ochroną środowiska. Wydatki związane są ze stroną dochodową. Gro wydatków, to wydatki na remonty.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO.

W ramach tego działu przewiduje się dofinansować w formie dotacji,

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki – 1.021.688 zł, tj. 101,35 % w stosunku do projektu roku 2016. **Rozdział 92116 – biblioteki** 902.00 zł, tj. 101,34 % w stosunku do projektu roku 2016.

Ponadto przewiduje się wydatki w **rozdziale 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury** w kwocie – 78.000 zł, tj. 100,00 % w stosunku do projektu roku 2016, które będą realizowane przez merytoryczny Wydział Starostwa Powiatowego na:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki - 24.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2016.
- dotacje na zadania bieżące - 52.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2016.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2016.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA.

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 122.000 zł, tj. 100,00 % do projektu roku 2016 , a realizowane będą w rozdziale:

92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

w tym:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki - 31.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2016.
- dotacje celowe na zadania bieżące - 86.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2016.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.000 zł.
tj. 100,00 % do projektu roku 2016.

WYDATKI MAJĄTKOWE.

Planowane do realizacji wydatki majątkowe w 2017 roku w kwocie 8.309.877 zł są niższe w porównaniu z projektem budżetu na 2016 rok o kwotę 1.579.524 zł tj. 15,98 %. Do wydatków majątkowych wprowadzono zadania które mają źródła finansowania w postaci dotacji z budżetu Państwa (Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019), pomocy finansowej od gmin, oraz dochodów własnych powiatu.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych oraz źródła finansowania tych inwestycji obrazuje załącznik nr 8 do Projektu Budżetu i nr 2 jako Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2017 rok.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60014 - Drogi publiczne powiatowe.

W rozdziale tym planuje się wydatki inwestycyjne na kwotę 6.306.404 zł. W ramach tej kwoty realizowane będzie zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2421 W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów na odcinku ul. Sońskiej w Ciechanowie od km 31+067 do km 33+116”.

Wartość inwestycji przyjętej do realizacji, w ramach w/w programu wynosi 7.262.222 zł. Z uwagi na brak możliwości na etapie przygotowywania projektu, kwota wynikająca z różnicy pomiędzy wartością kosztorysową a przyjętymi źródłami finansowania (wkład własny powiatu) uzupełniony będzie w trakcie wykonywania budżetu pozostałymi środkami budżetowymi z roku 2016, a konkretnie niewykorzystaniem w roku budżetowym 2016 rezerwy celowej przeznaczonej na inwestycje.

W/w zadanie obrazuje załącznik nr 8 do projektu uchwały budżetowej powiatu ciechanowskiego na 2017 rok.

Ponadto w roku 2017 do zadań inwestycyjnych w trakcie wykonywania budżetu powiatu przewiduje się wprowadzić wydatki na dokumentację projektową przebudowy drogi powiatowej ul. Kwiatowa w Ciechanowie, korzystając z pomocy finansowej gminy miejskiej Ciechanów.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71095 – Pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowane jest przedsięwzięcie w ramach Projektu ASI współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” które współfinansuje Powiat Ciechanowski w kwocie 292.495 zł., z tego w 2017 roku kwota 120.137 zł. Zadanie to zapisane jest w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej. Partnerem wiodącym Projektu jest Urząd Marszałkowski w Warszawie. Ponadto zaplanowano kwotę – 20.000 zł na zakup sprzętu informatycznego dla potrzeb geodezji.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA.

75020 – starostwa powiatowe - 1.863.336 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji IV Etapu „Przebudowy elewacji wraz za zmianą sposobu użytkowania budynku dawnego hotelu Polonia z adaptacją na cele upowszechniania kultury, w tym na potrzeby Powiatowej Biblioteki Publicznej” w kwocie 1.843.336 zł. Wydatki zostaną sfinansowane z dochodów własnych powiatu.

Ponadto zaplanowano środki na zakup kserokopiarki i sprzętu informatycznego w kwocie 20.000 zł.

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego opracowując projekt budżetu na 2017 rok dokonał szczegółowej analizy potrzeb zgłoszonych przez jednostki organizacyjne powiatu, ograniczył się do wskaźników otrzymanych z Ministerstwa Finansów i Wojewody Mazowieckiego w zakresie zadań rządowych i wielkości dochodów własnych. W ten sposób zapewnił finansowanie wydatków bieżących powiatu.

Wydatki na inwestycje w powiecie zaplanowane zostały w ramach planowanych dotacji oraz dochodów własnych powiatu.

Aktualne wskaźniki przyjęte do projektu budżetu powiatu ciechanowskiego na 2017 rok, źródła dochodów, wydatki „sztywne”, które powiat ma obowiązek zapewnić jednostkom, nie dają możliwości kontynuowania inwestycji w takim tempie jak w ostatnich latach budżetowych.

Deficytowe budżety ostatnich lat finansowane były kredytami długoterminowymi, które powiat ma obowiązek systematycznie spłacać zgodnie z zawartymi umowami.

Gdy pojawią się możliwości finansowe, Zarząd Powiatu dołoży wszelkich starań by kontynuować już rozpoczęte inwestycje w większym zakresie, bądź wprowadzać nowe.

Reasumując powyższe, aby wywiązać się z zobowiązań wobec banków z tytułu zaciągniętych kredytów należało utworzyć nadwyżkę budżetową, i przeznaczyć ją na spłatę rat kapitałowych.

Dochody minus wydatki tworzą nadwyżkę w kwocie 3.300.000 zł.

Do uzasadnienia projektu uchwały budżetowej powiatu ciechanowskiego na 2017 rok załącza się materiały informacyjne z

Ministerstwa Finansów i Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, które zawierają:

1. przyjęte roczne kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowaną na rok 2017 kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych ;
2. przyjęte roczne kwoty dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wielkości dotacji celowych na zadania własne wykonywane przez powiat planowane na 2017 rok.

STAROSTA

Sławomir Morawski