

Uzasadnienie
uchwały budżetowej powiatu ciechanowskiego
na 2018 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 fakultatywne 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 (Dz. U. z dnia 28 lipca 2017 roku poz. 1453).

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 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z dnia 28 lipca 2017 roku poz. 1453), Minister Finansów dnia 12 października 2017 roku pismem znak ST8.4750.11.2017 przekazał Zarządowi Powiatu Ciechanowskiego informację o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 rok
- planowanej na 2018 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Planowane na 2018 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.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku i pismem FIN-I3111.17.75.2017 z dnia 30 października 2017 roku przekazał informację o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 rok.

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego uwzględniając przyjęty przez Radę Ministrów Projekt Budżetu Państwa na 2018 rok przyjął do konstrukcji budżetu powiatu ciechanowskiego na 2018 rok następujące kryteria:

- 1) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług 102,30 %
- 2) jako podstawę do wyliczeń wydatków planowanych na podstawie kwoty bazowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe przyjęto kwotę 1.789,42 zł ;
- 3) jako podstawę do wyliczeń wynagrodzeń w oświacie przyjął kwotę bazową dla nauczycieli ustaloną zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2017 r. poz. 1189) w wysokości:

- 1) od dnia 1 stycznia 2018 r. – w wysokości 2.752,92 zł
- 2) od dnia 1 kwietnia 2018 r.- w wysokości 2.890,57 zł
- 4) na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego wyodrębniono w budżecie powiatu 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.
- 5) jako podstawę do wyliczeń wydatków planowanych na podstawie płacy minimalnej przyjęto kwotę 2.100,00 zł.
- 6) do ustalenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli zastosowano kwotę bazową obowiązującą w dniu 1 stycznia 2012 roku, czyli 2.618,10 zł.
- 7) do ustalenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pozostałych pracowników przyjęto kwotę na dotychczasowym poziomie tj. 3.161,77 zł.

Przyjęte kryteria mają odzwierciedlenie i wymierną korelację w kwotach ujętych w projekcie budżetu powiatu na 2018 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 2017 w oparciu o, które będą wyliczone wydatki dotyczące świadczeń pracowniczych. Oznacza to, że na poziomie roku 2017 planowane będą wydatki na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zarówno dla nauczycieli jak i pozostałych pracowników.

Zwiększenie kwoty bazowej dla nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018 roku oznacza wzrost wynagrodzeń o 5 % w sferze oświatowej.

W związku z tym wystąpią obszary , w których wydatki będą ulegały zmniejszeniu i obszary , w których zdecydowanie wzrosną. Dotyczy to przede wszystkim pomocy społecznej i oświaty.

Stosując w/w zasady i przyjmując szacunki dochodów własnych wg aktualnych organizacji funkcjonowania samorządowych jednostek organizacyjnych oraz biorąc pod uwagę informację o wielkościach poszczególnych źródeł dochodów wstępnie wyszacowano budżet powiatu ciechanowskiego po stronie dochodów na kwotę 101.104.528 zł a po stronie wydatków 109.881.037 zł.

Po raz pierwszy Zarząd Powiatu przygotował projekt budżetu, którego wynik jest deficytowy. Planowany deficyt wynosić będzie 8.776.509 zł. Powiat Ciechanowski posiada zobowiązania wobec banków, które corocznie uwzględnia w rozchodach jako spłaty kredytów.

W roku 2018 spłata wynosić będzie 3.712.000 zł. W związku z czym przychody jakie zostały zaplanowane wynoszą 12.488.509 zł., w całości sfinansowane będą kredytem.

Deficyt budżetowy wynika z tego, że w budżecie powiatu znaczna kwota wydatków to wydatki majątkowe, które stanowią 23,7 % tj. 26.059.424 zł. i z uwagi na brak środków muszą być sfinansowane w części kredytem bankowym.

Planowane inwestycje finansowane będą w 49,21 % ze środków pozyskanych z zewnątrz (12.824.484 zł), dochodami bieżącymi powiatu (746.351 zł) tj. 2,87 %, pozostała kwota (12.488.509) tj. 47,92% kredytem bankowym.

II. Objaśnienia w zakresie planowanych dochodów.

Wstępnie wyznaczane dochody na rok 2018 dla powiatu ciechanowskiego wynikające z szacunku dochodów własnych i wielkości przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 rok, w zestawieniu z projektem roku 2017 przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Źródło dochodu	Projekt budżetu na 2017 rok	Projekt budżetu na 2018 rok	% (2018:2017)
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	88.856.928	88.280.044	99,35
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17.236.200	18.095.882	104,99
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	750.000	785.000	104,67
3.	Planowane subwencje z tego:	40.787.861	40.005.963	98,08
	oświatowa	33.600.722	32.318.376	96,18
	wyrównawcza	5.771.518	6.175.778	107,00
	równoważąca	1.415.621	1.511.809	106,79
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	12.725.069	12.031.319	94,55
	Dotacja celowa na zadania rządowe	10.565.069	10.059.719	95,22
	Dotacja na zadania własne (DPS)	2.160.000	1.971.600	91,28
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	225.558	211.756	93,88
6.	Dotacje z tytułu porozumień z tego:	393.655	376.875	95,74
	Środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Wielofunkcyjnej w Gołotczyźnie	143.400	144.540	100,79

	porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu	247.255	229.335	92,75
	porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych	3.000	3.000	100,00
7.	Dochody własne ogółem w tym:	15.891.760	15.298.606	96,27
	opłata komunikacyjna	2.300.000	2.300.000	100,00
	opłaty od pensjonariuszy DPS	9.078.000	9.515.200	104,82
	dochody z tytułu czynszu za pomieszczenia i media i inne realizowane przez Starostwo.	3.381.070	2.494.005	73,76
	dochody pozostałe realizowane przez jednostki	1.132.690	989.401	87,35
8.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.	452.000	0	0
9.	Środki „Projekty”	394.825	1.474.643	373,49
	„Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	394.825	0	0
	„Nowy Zawód – Nowe możliwości dla dorosłych” – Kształcenie oraz doskonalenie zawodowe osób dorosłych – Centrum Kształcenia Ustawicznego	0	344.140	0
	„Doradztwo edukacyjno-zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego” – Edukacja dla rozwoju regionu – Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	0	118.838	0
	„Edukacja kluczem do sukcesu” – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży – Zespół Szkół Nr 2	0	360.862	0
	„Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu” – Doskonalenie zawodowe uczniów – Zespół Szkół Nr 2	0	650.803	0
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	6.805.473	12.824.484	188,44
	Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla	2.305.473 0	8.378.829	363,43
	Dotacja z budżetu państwa, z tego	3.000.000	1.597.658	53,26

(PRGIPID na lata 2016-2019) PROW	3.000.000 0		
Sprzedaż mienia	1.500.000	0	0
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	0	2.847.997	0
Ogółem:	95.662.401	101.104.528	105,69

Wyszacowane dochody budżetu powiatu na 2018 rok wyniosły **101.104.528** i są wyższe od dochodów przyjętych do projektu na 2017 rok o kwotę **5.442.127** tj. 105,69 %.

Są to:

- dochody bieżące - 88.280.044 zł
tj. 99,35 % projektu roku 2017;
- dochody majątkowe - 12.824.484 zł
tj. 188,44 % projektu roku 2017.

W projekcie budżetu zostały zaplanowane środki unijne na wydatki bieżące. Są to cztery projekty realizowane przez trzy samorządowej jednostki oświatowe. Dwa projekty realizuje Zespół Szkół nr 2 w Ciechanowie, po jednym Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie i Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Ciechanowie.

Dochody bieżące powiatu, są nieco niższe w porównaniu z projektem roku 2017, a wynikają głównie ze zmniejszonej subwencji oświatowej. Ponadto w projekcie roku 2018 nie ma dochodów z tytułu refundacji poniesionych wydatków za media (dotyczy najemców lokali), co miało miejsce w projekcie roku 2017 oraz na etapie projektu nie przewidziano środków z Funduszu Pracy z uwagi na brak precyzyjnych przepisów w zakresie ich przekazywania powiatom.

Dochody majątkowe w kwocie 12.824.484 zł w porównaniu z projektem budżetu 2017 są wyższe o 88,44 %.

Wzrost dochodów majątkowych w 2018 roku wynika głównie ze wsparcia finansowego jakie otrzyma powiat w związku z rozbudową dróg

powiatowych w ramach porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla.

Ponadto będą kontynuowane inwestycje dotyczące przebudowy dróg rozpoczęte w roku 2017, a były współfinansowane środkami unijnymi.

Również w roku 2018 realizowane będzie nowe zadanie pod nazwą „Głęboka termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie „ w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 -2020.

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 100 % projektu 2017 roku.

Dział 020 – LEŚNICTWO - 211.756 zł

Planowana kwota dochodów w tym dziale w porównaniu do projektu 2017 roku jest niższa o kwotę 13.802 zł. Dotyczy środków planowanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 211.756 zł. i stanowi 93,88 % planu roku 2017 i jest zgodne z zapotrzebowaniem.

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 - 927.343 zł

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 trwały 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 2017 wynoszą 98,97 %.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**- 1.470.420 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 795.000 zł.

W porównaniu z projektem roku 2017 planowane dochody w tym dziale wynoszą 100,81 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**- 531.502 zł**

Planowane dochody w tym dziale dotyczą planowanej dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 95.340 zł, odsetek od środków na rachunku bankowym, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z różnych dochodów.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 531.502 zł. stanowią 36,29 % projektu roku 2017. Zmniejszenie dochodów wynika głównie z wprowadzenia w powiecie ciechanowskim zgodnie z przepisami zasad centralizacji rozliczeń podatku od towarów i usług. Od stycznia 2017 roku samorządowe jednostki organizacyjne podlegają centralizacji rozliczeń podatku od towarów i usług, w tym Starostwo Powiatowe.

Aktualnie Powiat wystawia faktury tylko za czynsz najemcom w budynku administrowanym przez Starostwo Powiatowe, które stanowią dochód budżetu powiatu. Natomiast noty obciążeniowe, które Starostwo Powiatowe wystawia najemcom w ramach partycypacji w kosztach nie stanowią już dochodów powiatu tylko refundację poniesionych wydatków przez Starostwo Powiatowe (media, płace, zakup środków czystości itp.) Do końca 2016 roku klasyfikowane były jako dochody, dlatego też tak zdecydowany nastąpił spadek.

Natomiast refundacje spowodowały zmniejszenie wydatków w zakresie opłat za media, wynagrodzenia i pochodne, środki czystości itp. W Starostwie Powiatowym.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA - 5.340.043 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 2017 – 100,90 %.

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 - 21.245.882 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 2017 – 104,40 %. Zmiana dotyczy głównie udziału powiatu w podatku od osób fizycznych.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA - 40.005.963 zł

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

Są to subwencje:

- ogólna oświatowa - 32.318.376 zł (spadek 96,18 %)
- wyrównawcza - 6.175.778 zł (wzrost 107,00 %)
- równoważąca - 1.511.809 zł (wzrost 106,79 %)

Planowane dochody z tego tytułu w roku budżetowym 2018 stanowią 98,08 % roku poprzedniego.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - 1.584.673 zł

Planowane dochody w roku 2018 dotyczą głównie dotacji z unii europejskiej na realizację czterech projektów – 1.474.643 zł oraz 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 2017 wyniosą 1780,93 %.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA - 2.380.900 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 78,23 % planowanych dochodów w roku 2017. Zmniejszenie dotacji wynika z mniejszej ilości bezrobotnych.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA - 12.113.122 zł

Głównym źródłem dochodów w tym dziale są wpływy z tytułu odpłatności pensjonariuszy przebywających w Domach Pomocy Społecznej – 9.515.200 zł oraz dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w kwocie 1.971.600 zł dotycząca domów pomocy społecznej i dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej 525.600 zł. na utrzymanie Ośrodka Wsparcia oraz pozostałe dochody w kwocie 100.722 zł. Planowane dochody stanowią 98,56 % do projektu 2017 roku.

**DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE
POLITYKI SPOŁECZNEJ - 152.800 zł**

W dziale tym zaplanowano dotację celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – 116.000 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie Powiatowego Zespołu Orzekania o Niepełnosprawności oraz wpływy z pozostałych odsetek i różnych dochodów - 36.650 zł . Planowane dochody w tym dziale stanowią 25,65 % projektu roku 2017.

Zdecydowane zmniejszenie w tym dziale wynika z faktu, że powiat nie uzyskał informacji na temat wielkości środków z Funduszu Pracy, które przeznaczał zgodnie ze wskazaniem na dofinansowanie wynagrodzeń w

Powiatowym Urzędzie Pracy. Z tego też powodu zmniejszono również wydatki w Powiatowym Urzędzie Pracy. Środki jakie Powiat otrzymał w 2017 roku wyniosły 452.000 zł.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 61.600 zł

Głównym źródłem dochodów tego działu są środki pozyskiwane z tytułu odpłatności za korzystanie z internatu – 58.000 zł. Planowane dochody w tym dziale stanowią 89,51 % projektu roku 2017.

Systematycznie spadają dochody z tego tytułu. Świadczy to mniejszym zainteresowaniem młodzieży korzystaniem z internatu.

DZIAŁ 855 – RODZINA -1.541.624 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+ planuje się kwotę 550.000 zł. tj. 95,92 % do projektu 2017 roku, z tytułu różnych dochodów 614.019 zł.

(wpłaty gmin za dzieci umieszczone w placówkach i rodzinach zastępczych), z tytułu zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 373.875 zł. (dotyczy powiatów).

Planowane dochody w tym dziale stanowią 97,58 % projektu roku 2017.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 440.000 zł

Głównym źródłem dochodów są wpływy z różnych opłat (kary za korzystanie ze środowiska). Planowane dochody w tym dziale stanowią 110 % projektu roku 2017.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 12.824.484 zł realizowane będą w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 11.439.750 zł

W dziale tym planuje się wpływy środków finansowych z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 4.178.829 zł (Gmina Regimin – 210.000 zł., Gmina Sońsk – 300.000 zł, Miasto i Gmina Głinojeck – 570.000 zł., Gmina Gołymin – 100.000 zł , Gmina Opinogóra Górna - 500.000 zł., Gmina Miejska

Ciechanów 2.298.829; dotacja z samorządu województwa na inwestycje – 4.200.000 zł oraz dotacji celowa z budżetu państwa – 1.597.658 zł. W ramach kontynuacji przebudowy dróg powiatowych zaplanowano również dotację w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 1.463.263 zł. (dotyczy to dwóch dróg, których realizacja obejmuje rok 2017 i 2018).

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - 1.384.734 zł

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację Projektu „Głęboka termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie. Jest to regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 -2020.

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 2018rok.

III. Objaśnienia w zakresie planowanych wydatków.

Wstępnie wyszacowane wydatki na 2018 rok dla powiatu ciechanowskiego w zestawieniu z projektem wydatków roku 2017 przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Projekt planu wydatków 2017	Projekt planu wydatków 2018	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	84.052.524	83.821.613	99,73
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	20.000	20.000	100,00
2	020 – Leśnictwo	335.558	326.756	97,38
3	600- Transport i łączność	3.400.000	3.300.000	97,06
4.	630 - Turystyka	4.600	4.600	100,00
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	107.000	107.000	100,00
6	710– Działalność usługowa	1.055.000	1.081.172	102,48
7	750 – Administracja publiczna	10.960.635	10.579.347	96,52
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.355.213	5.340.943	99,73
9	755 - Wymiar sprawiedliwości	250.416	250.416	100,00
10	757 – Obsługa długu publicznego	900.000	900.000	100,00
11	758 – różne rozliczenia	1.837.104	2.137.262	116,34
12	801 – Oświata i Wychowanie	28.170.128	29.856.946	105,99

12	851 – Ochrona zdrowia	3.093.600	2.430.900	78,58
13	852 – Pomoc społeczna	13.717.172	13.685.653	99,77
14	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.611.172	2.167.672	83,02
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	4.659.938	4.694.273	100,74
16	855 – Rodzina	5.051.300	4.668.058	92,41
16	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	400.000	46.927	11,73
17	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.001.688	2.101.688	105,00
18	926 – Kultura fizyczna i sport	122.000	122.000	100,00
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	8.309.877	26.059.424	313,60
1	600- Transport i łączność	6.306.404	23.928.259	379,43
2	710 – Działalność usługowa	140.137	221.018	157,72
3	750 – Administracja publiczna	1.863.336	75.000	4,03
4	801- Oświata i wychowanie	0	1.777.807	0
5	852 – Pomoc społeczna	0	57.340	0
	RAZEM WYDATKI	92.362.401	109.881.037	118,97

Wyszacowane w budżecie powiatu wydatki wynoszą 109.881.037 zł, co stanowi 118,97 % projektu planu wydatków roku 2017.

Planowane wydatki powiatu kształtują się następująco:

- wydatki ogółem powiatu - 109.881.037 zł
w tym:
 - wydatki bieżące - 83.821.613 zł tj. 99,73 % projektu roku 2017
 - wydatki majątkowe - 26.059.424 zł tj. 313,60 % projektu roku 2017

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 - 71.433.191 zł
z tego na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 54.579.114 zł
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 16.854.077 zł
- 2) dotacje na zadania bieżące - 6.830.360 zł

- | | | |
|---|---|--------------|
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 3.106.037 zł |
| 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3- | | 1.552.025 zł |
| 5) obsługę długu powiatu | - | 900.000 zł |
- Analizując poszczególne rodzaje wydatków w porównaniu z projektem roku 2017, to dynamika wygląda następująco:

- | | |
|---|------------|
| 1) wydatki jednostek budżetowych ogółem – | 96,80 % |
| w tym: | |
| a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 98,26% |
| b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych | - 92,33 % |
| 2) dotacje na zadania bieżące | - 117,98 % |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych | - 101,10 % |
| 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 1 pkt. 2 i 3 | - 314,47 % |
| 5) obsługę długu powiatu | - 100,00 % |

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 2018 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.

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów dotyczącym zmiany klasyfikacji budżetowej w dziale 801 wyodrębniono nowe rozdziały tj. 80115 – technika, 80116 – szkoły policealne, 80117 – branżowe szkoły I i II stopnia i rozdział 80150 zastąpiono rozdziałem 80152.

Natomiast, w związku ze zmniejszającą się liczbą uczniów w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej zmniejszono wielkość subwencji o kwotę 1.282.346 zł. mimo że uwzględniono w niej wzrost kwoty bazowej dla nauczycieli, która skutkuje podwyżkami w roku budżetowym 2018 od 1 kwietnia, jak również w ramach tej subwencji mają być zapewnione wynagrodzenia wynikające z awansów zawodowych nauczycieli. Mimo tak drastycznych zmniejszeń subwencji wydatki uległy zwiększeniu w porównaniu z rokiem 2017 o kwotę 1.721.153 zł., a źródłem ich sfinansowania są środki własne powiatu.

Od stycznia 2017 roku wprowadzono nowe wydatki dotyczące nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej, którą ustawodawca przypisał starostom powiatów, i które będą kontynuowane również w roku 2018.

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.

Zdecydowanie wzrosły wydatki majątkowe, które stanowią około 23,72 % ogółu wydatków.

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 2018 rok.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 20.000 zł realizowane będą w rozdziale 01005 – prace geodezyjno-urzędnicze 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 211.756 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 2017 stanowi 93,88 % i jest zgodne z zapotrzebowaniem na środki.
- **02002 nadzór nad gospodarką leśną** – kwota 115.000 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 2017 104,55 %.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ.

Wydatki bieżące w tym dziale realizowane będą w **rozdziale 60014 – drogi powiatowe publiczne** w kwocie 3.300.000 zł tj. 97,06 % roku 2017 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie.

Planowana struktura wydatków jest następująca:

- wydatki jednostek budżetowych - 3.269.000 zł
z tego:
- *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 1.831.495 zł
- *wydatki związane z realizacją statutowych zadań* - 1.437.505 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 31.000 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 2017 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 2017.

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 1.081.172 zł realizowane będą przez Starostwo Powiatowe w zakresie zadań z geodezji i kartografii w **rozdziale 71012 w kwocie 597.172 zł.**

W ramach tej kwoty planowane są:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 213.731 zł.
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 383.441 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 - 411.036 zł.
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 72.964 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINSTRACJA PUBLICZNA.

Planowane wydatki bieżące tego działu w kwocie 10.579.347 zł, są niższe o 3,48 % w porównaniu z 2017 rokiem, przeznacza się na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 7.682.520 zł
tj. 95,25 % w porównaniu z rokiem 2017
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych - 2.504.327 zł
tj. 99,47 % w porównaniu z rokiem 2017
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 392.500 zł
tj. 104,11 % w porównaniu z rokiem 2017

Zmniejszenie wydatków w administracji dotyczy głównie zmiany ewidencji not obciążeniowych za partycypację w kosztach utrzymania budynku.

Planowane wydatki realizowane będą przez Starostwo Powiatowe w rozdziałach:

75011 – urzędy wojewódzkie - 62.340 zł – i dotyczą wynagrodzeń i naliczanych od nich składek. Spadek do roku 2017 – o 8,87%. Zaplanowane wydatki w całości finansowane są z dotacji celowej na zadania rządowe. Pracownicy, którzy realizują zadania rządowe finansowani są w ramach wydatków Starostwa.

75019 – rady powiatów – 433.689 zł z tego: wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 41.689 zł, świadczeń na rzecz osób fizycznych 392.000 zł. (wzrost 3,58 %).

75020 – starostwa powiatowe – 8.839.593 zł z tego: wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 1.800.036 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.039.557 zł. Wynagrodzenia w porównaniu do roku 2017 – 99,77 %, w rozdziale tym zaplanowano część wynagrodzeń z działu 75011, na które zabrakło dotacji celowej oraz jednorazowe wypłaty związane z prawami emerytalnymi i nagrodami jubileuszowymi.

- 75045 – kwalifikacja wojskowa** – 33.000 zł z tego: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 20.079 zł, wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 12.921 zł. Wydatki są wyższe o 3.000 zł w stosunku do 2017 roku tj. 110 %, i finansowane są w całości 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 2017 roku.
- 75095 - pozostała działalność** – 1.088.045 zł z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 558.544 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 529.001 zł. Spadek wydatków do projektu roku 2017 – 26,98 % wynika z faktu zmiany ewidencji wielkości poniesionych refundacji za media (wynajem pomieszczeń).

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.

Wydatki w tym dziale planowane są w dwóch rozdziałach:

- 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej** – 5.335.943 zł, wzrost – 100,90 % w stosunku do roku 2017, 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 4.723.595 zł oraz na wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 414.603 zł., świadczenia na rzecz osób fizycznych 197.745 zł.
- 75421 – zarządzanie kryzysowe** – 5.000 zł – zaplanowane wydatki w tym rozdziale realizowane będą przez Starostwo Powiatowe. Wydatki zaplanowane na poziomie 2017 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 8.000 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 120.964 zł. oraz dotacja na zadania bieżące 121.452 zł. dla organizacji pozarządowych prowadzących 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 oraz planowany kredyt do zaciągnięcia w roku 2018.

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

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA.

75818 – rezerwy ogólne i celowe – 2.137.262 zł. Zaplanowana kwota również mieści się w projekcie planu finansowego Starostwa Powiatowego i przeznaczona jest na:

- rezerwę ogólną w kwocie - 1.098.800 zł
- rezerwę celową w kwocie - 1.038.462 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 896.462 zł.;
- wydatki w zakresie zarządzania kryzysowego w wysokości 142.000 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie 29.856.946 zł, tj. 105,99 % projektu roku 2017 i stanowią w wydatkach bieżących

powiatu 35,62 % (5,6 % Edukacyjna Opieka Wychowawcza = 41,22 % ogółu budżetu).

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 24.481.954 zł
tj. 96,43 % projektu roku 2017.

z tego:

- wynagrodzenia i składki naliczane od wynagrodzeń - 21.592.910 zł,
tj. 95,91 % projektu roku 2017
- związane z realizacją statutowych zadań - 2.889. 044 zł,
tj. 100,55 % projektu roku 2017.
- dotacje na zadania bieżące - 3.744.388 zł.
tj.138,68 % projektu roku 2017

Zwiększenie planu dotacji w stosunku do roku 2017 wynika ze zmiany przepisów związanych z naliczaniem dotacji dla szkół niepublicznych (ustawa o finansowaniu oświaty).

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2i3 - 1.552.025 zł.

W ramach tych wydatków kontynuowane będą trzy Projekty, a mianowicie:

- „Nowy Zawód – Nowe możliwości dla dorosłych – Kształcenie oraz doskonalenie zawodowe osób dorosłych” – 344.140 zł.;
- „Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego – 118.838 zł.;
- „Edukacja kluczem do sukcesu – kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży” – 383.812 zł

W roku 2018 rozpoczyna się Projekt „ Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu - Doskonalenie zawodowe” – 705.235 zł.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych- 78.579 zł.
tj. 95,08 % projektu roku 2017

Planowane wydatki w tym dziale dotyczą rozdziałów:

80102 – szkoły podstawowe specjalne - 2.172.676 zł,
tj. 135,15 do projektu budżetu 2017 roku
w tym:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.979.452 zł,
tj. 134,90 % projektu roku 2017;

wydatki związane z realizacją
statutowych działań – 193.224 zł,
tj. 137,71 % projektu roku 2017

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

80105 – przedszkola specjalne – 904.269 zł
tj. 98,16 % projektu 2017
w tym:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 820.890 zł,
tj. 95,46 % do projektu roku 2017
wydatki związane z realizacją
statutowych zadań – 83.379 zł.
tj. 135,90 % do projektu roku 2017

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

80111 – gimnazja specjalne – 424.086 zł
tj. 39,22 % do projektu roku 2016
w tym:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 354.166 zł
tj. 35,73 % do projektu roku 2017
wydatki związane z realizacją
statutowych zadań – 69.920 zł.
tj. 77,45 % do projektu roku 2017

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. Zmniejszenie wydatków w tym rozdziale dotyczy
wygaszania klas gimnazjalnych.

80115 – technika – 9.483.960 zł

Jest to nowy rozdział wprowadzony od 2018 roku.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych – 7.265.653 zł
z tego:
wynagrodzenia i składki od nich
naliczane – 6.637.329 zł
wydatki związane realizacją
statutowych zadań – 628.324 zł

- dotacje na zadania bieżące
(szkoły niepubliczne) - 1.512.572 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 500 zł
- wydatki na programy finansowane
z udziałem środków o których
mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 - 705.235 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, Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie i Starostwo Powiatowe w zakresie przekazywania dotacji dla szkół niepublicznych.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane są wydatki na Projekt pn. „Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu – doskonalenie zawodowe uczniów” , który realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie

80116 – szkoły policealne - 921.967 zł

Jest to nowy rozdział wprowadzony od 2018 roku.

w tym:

- dotacje na zadania bieżące
(szkoły niepubliczne) - 921.967 zł

Zaplanowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Starostwo Powiatowe w zakresie przekazywania dotacji dla szkół niepublicznych.

80117 – branżowe szkoły I i II stopnia - 240.053 zł

Jest to nowy rozdział wprowadzony od 2018 roku.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 240.053 zł
 - z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 228.223 zł
 - wydatki związane realizacją statutowych zadań* - 11.830 zł

Zaplanowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie i Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie.

80120 – licea ogólnokształcące - 8.992.539 zł

tj. 99,54 % do projektu roku 2017

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 7.580.135 zł
- tj. 95,69 % do projektu roku 2017
- z tego:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 6.837.630 zł
- tj. 96,15 % do projektu roku 2017
- wydatki związane realizacją statutowych zadań* - 742.505 zł
- tj. 91,66 % do projektu roku 2017

- dotacje na zadania bieżące (szkoły niepubliczne) - 1.025.592 zł
- tj. 92,40 % do projektu roku 2017
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 3.000 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 - 383.812 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.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane są wydatki na Projekt pn. „Edukacja kluczem do sukcesu – kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży”, który realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie.

- 80130 – szkoły zawodowe** - 2.886.838 zł
- tj. 23,58 % projektu roku 2017 w tym:
- wydatki jednostek budżetowych - 2.766.838 zł
- tj. 25,97 % do projektu roku 2017
- z tego:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 2.347.035 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych* - 419.803 zł

- dotacje na zadania bieżące (dla szkół niepublicznych) - 120.000 zł

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

Ciechanowie oraz Starostwo Powiatowe w zakresie przekazywania dotacji dla szkół dla niepublicznych. Zmniejszenie planowanych wydatków w tym rozdziale w stosunku do projektu roku 2017 wynika ze zmiany klasyfikacji budżetowej – wprowadzono rozdział 80115, 80117.

80134 – szkoły zawodowe specjalne - 1.199.808 zł

tj. 93,45 % do projektu roku 2017

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 1.199.808 zł

tj. 93,45 % do projektu roku 2017

z tego:

*wynagrodzenia i składniki od nich
naliczane - 1.067.837 zł,*

tj. 90,53 % do projektu roku 2017

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych - 131.971 zł*

tj. 126,46 % do projektu roku 2017

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

**80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego
oraz ośrodki doskonalenia zawodowego - 791.784 zł**

tj. 80,93 % do projektu roku 2017

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 790.584 zł

tj. 80,95 % do projektu roku 2017

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 742.640 zł*

tj. 83,25 % do projektu roku 2017

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych - 47.944 zł*

tj. 56,67 % do projektu roku 2017

- świadczenia na rzecz osób fizycznych- 1.200 zł.

tj. 70,59 % do projektu roku 2017.

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

80146 – doskonalenie i doskonalenie nauczycieli - 160.607 zł

tj. 156,77 % do projektu roku 2017

Zgodnie z projektem zmiany art.70a Ustawy Karta Nauczyciela należy wyodrębnić w budżecie powiatu wydatki w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

80151- kwalifikacyjne kursy zawodowe - 853.070 zł

tj. 403,37 % do projektu 2017 roku.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 344.673 zł

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich

naliczane - 317.400 zł

wydatki związane z realizacją

zadań statutowych - 27.273 zł

- dotacje na zadania bieżące - 164.257 zł

(szkoły niepubliczne)

- wydatki na programy finansowane

z udziałem środków o których

mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 - 344.140 zł

Zadania tego rozdziału wyodrębnione zostało po raz pierwszy od roku 2016 i realizowane przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie. W rozdziale tym zaplanowana jest realizacja Projektu „Nowy Zawód – Nowe możliwości dla dorosłych” jest to kontynuacja z roku 2017. Zwiększenie planowanych wydatków wynika z faktu realizacji w/w projektu, którego nie było w projekcie roku 2017, jak również po raz pierwszy od roku 2018 w rozdziale tym wystąpi dotacja dla szkół niepublicznych.

80152- realizacja zadań wymagających

stosowania specjalnej organizacji nauki

i metod pracy dla dzieci i młodzieży

w gimnazjach i klasach dotychczasowego

gimnazjum prowadzonego w innych typach

szkół, liceach ogólnokształcących, technikach,

branżowych szkołach I stopnia, szkołach

dotychczasowej zasadniczej szkoły

zawodowej prowadzonych w branżowych

szkołach I stopnia oraz szkołach

artystycznych

- 272.780 zł

- wydatki jednostek budżetowych

- 272.780 zł

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 257.908 zł
wydatki związane z realizacją
zadań statutowych - 14.872 zł

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

Sklassyfikowano w tym rozdziale wydatki związane z wydawanymi orzeczeniami dla uczniów przez Poradnię Psychologiczną Pedagogiczną. W roku 2017 wydatki tego rozdziału były zaplanowane w rozdziale 80150.

80195 – pozostała działalność - 552.509 zł
tj. 131,27 % do projektu roku 2017

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.

Ponadto zaplanowane są wydatki na realizację Projektu „Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego” na kwotę 118.838 zł, jest to kontynuacja z roku 2017. Projekt realizuje Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Ciechanowie.

W oświacie w jednych rozdziałach planowane wydatki są wyższe w innych niższe, w porównaniu z rokiem 2017. Wynika to z organizacji jednostki i zmian w klasyfikacji budżetowej od 2018 roku.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA.

Zaplanowane wydatki tego działu w kwocie 2.430.900 zł tj. 78,58 % do projektu roku 2017 i 2,90 % do ogółu wydatków bieżących 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 2017 roku.

85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 2.380.900 zł
tj. 78,23 % do projektu roku 2017

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 porównywalna z rokiem 2017 tj. 100 %.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA.

W ramach tego działu planowane są wydatki bieżące w kwocie 13.685.653 zł. tj. 16,33 % do ogółu wydatków i 99,77 % planu roku 2017, które przeznacza się na:

- wydatki jednostek budżetowych - 13.671.233 zł
tj. 102,73 % do projektu roku 2017.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10.378.472 zł
tj. 104,97 % do projektu roku 2017.

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 3.292.761 zł
tj. 96,25 % do projektu roku 2017.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 14.420 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2017

Wydatki tego działu planuje się realizować w rozdziałach:

85202 – domy pomocy społecznej - 11.314.860 zł

tj. 102,42 % do projektu roku 2017.
w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 11.302.060 zł
tj. 102,42 % do projektu roku 2017.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 8.816.279 zł

- tj. 104,26 % do projektu roku 2017.
*wydatki związane z realizacją
 zadań statutowych* - 2.485.781 zł
 tj.96,40 % do projektu roku 2017.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 12.800 zł
 tj. 98,46% do projektu roku 2017.

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 1.971.600 zł i dochodów własnych. Dotacja celowa w porównaniu z rokiem 2017 jest niższa o 8,72 % i w planowanych wydatkach stanowi udział 17,42 %.

85203 – ośrodki wsparcia - 525.600 zł

- tj. 131,47 % do projektu roku 2017.
 w tym:
- wydatki jednostek budżetowych - 524.600 zł
 tj. 131,49 % w do projektu roku 2017.
 z tego:
*wynagrodzenia i składki od nich
 naliczane* - 423.000 zł
 tj. 130,80 % w do projektu roku 2017.
*wydatki związane z realizacją
 zadań statutowych* - 101.600 zł
 tj. 134,40 % do projektu roku 2017.
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.000 zł
 tj. 125,00 % do projektu roku 2017

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. Zdecydowany wzrost dotyczy zwiększonej liczby podopiecznych.

85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie - 950.000 zł

- tj. 102,15 % do projektu roku 2017.
 w tym:
- wydatki jednostek budżetowych - 949.800 zł
 tj. 102,14 % do projektu roku 2017.
 z tego:
wynagrodzenia i składki od nich

naliczane - 868.200 zł
tj. 105,02 % do projektu roku 2017.

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych* - 81.680 zł
tj. 79,15 % do projektu roku 2017.

świadczenia na rzecz osób fizycznych- 120 zł

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

85295 – pozostała działalność - 895.193 zł

tj. 66,84 % do projektu roku 2017.
w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 894.693 zł
tj. 94,77 % do projektu roku 2017.

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane* - 270.993 zł

tj. 96,56 % do projektu roku 2017.

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych* -623.700 zł

tj. 94,01 % do projektu roku 2017.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 500 zł

Wydatki w tym rozdziale realizować będzie Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 50.000 zł (poradnictwo specjalistyczne dotyczące udzielania porad prawnych, terapeutycznych i psychologicznych oraz prowadzenia grup wsparcia dla rodzin zastępczych) oraz Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ciechanowie – 204.200 zł.

Planowane wydatki w kwocie 640.993 dotyczą kontynuowania projektu realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie pn. „Integracja – 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 2.167.672 zł, tj. 83,02 % w stosunku do projektu roku 2017 i 2,59 % do ogółu wydatków bieżących roku 2018, 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 2017 roku.

85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności - 116.000 zł

tj. 107,91 % do projektu roku 2017.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 116.000 zł

tj. 107,91 % do projektu roku 2017.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 114.906 zł

tj. 113,88 % do projektu roku 2017.

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 1.094 zł

tj. 16,57 % do projektu roku 2017.

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 - 1.998.352 zł

tj. 81,55 % w stosunku do projektu roku 2017.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 1.998.352 zł

tj. 81,55 % do projektu roku 2017.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.821.029 zł

tj. 80,38 % do projektu roku 2017.

wydatki statutowe - 177.323 zł

tj. 95,98 % do projektu roku 2017.

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

wydatków wynika z faktu braku informacji o wielkości dotacji z Funduszu Pracy na dofinansowanie wynagrodzeń w Powiatowym Urzędzie Pracy.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 4.694.273 zł. tj. 5,6 % ogółu wydatków i 100,74 % w stosunku do projektu roku 2017.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 4.337.761 zł
tj. 99,95 % do projektu roku 2017.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 3.873.686 zł
tj. 104,09 % do projektu roku 2017.

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych* - 464.075 zł
tj. 75,05 % do projektu roku 2017.

- dotacje na zadania bieżące - 356.512 zł
tj. 111,41 % do projektu roku 2017.

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

85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - 2.345.161 zł
tj. 99,50 % do projektu roku 2017.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 2.345.161 zł
tj. 99,50 % do projektu roku 2017.

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane* - 2.216.463 zł
tj. 107,37 % do projektu roku 2017.

*wydatki związane z realizacją
statutowych zadań* - 128.698 zł
tj. 44,00 % do projektu roku 2017.

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

85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - 316.512 zł

W rozdziale tym zaplanowana jest dotacja na zadania bieżące z przeznaczeniem na zadanie, które jest realizowane od roku 2015 i dotyczy Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno-Pedagogicznej. W stosunku do roku 2017 zaplanowano wzrost o 13,04 %.

85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne - 1.288.986 zł

tj. 99,95 % do projektu roku 2017.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 1.288.986 zł

tj. 99,95 % do projektu roku 2017.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.121.223 zł

tj. 99,38 % do projektu roku 2017.

wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 167.763 zł

tj. 103,91 % do projektu roku 2017.

85407 – placówki wychowania pozaszkolnego - 40.000 zł

tj. 100 % do projektu roku 2017.

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

85410 – internaty i bursy szkolne - 638.600 zł

tj. 100,71 % w stosunku do projektu roku 2017.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 638.600 zł

tj. 100,71 % do projektu roku 2017.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 536.000 zł

tj. 101,32 % do projektu roku 2017.

wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 102.600 zł

tj. 97,62 % do projektu roku 2017.

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

85495 – pozostała działalność - 65.014 zł
tj. 109,51 % w stosunku do projektu roku 2017.

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 4.668.058 zł. tj. 5,57 % ogółu wydatków i 92,41 % do projektu roku 2017.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 2.102.021 zł
tj. 92,66 % do projektu roku 2017

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.840.734 zł
tj. 99,74 % do projektu 2017 roku.

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 261.287 zł
tj. 66,49 % do projektu 2017 roku.

- dotacje na zadania bieżące - 393.000 zł
tj. 73,74 % do projektu 2017 roku.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.173.037 zł
Tj. 101,02 % do projektu 2017 roku.

W ramach tego działu, który po raz pierwszy został zaplanowany w projekcie budżetu na 2017 rok i w roku 2018 planuje się realizować wydatki w następujących rozdziałach:

85508 – rodziny zastępcze - 2.658.520 zł
tj. 92,19 % do projektu roku 2017.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 540.983 zł
tj. 89,08 % do projektu roku 2017.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 494.676 zł
tj. 91,59 % do projektu roku 2017.

wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 46.307 zł
tj. 68,93 % do projektu roku 2017.

- dotacje na zadania bieżące - 105.000 zł
tj. 56,15 % do projektu roku 2017.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.012.537 zł
tj. 99,33 % do projektu roku 2017.

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki dla rodzin zastępczych w ramach Programu „Rodzina 500+” w kwocie 550.000 zł. oraz wydatki na zadania, które realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie i Starostwo Powiatowe.

85510 – działalność placówek opiekuńczo

- **wychowawczych** - 2.009.538 zł
tj. 92,71 % do projektu roku 2017.
w tym:
 - wydatki jednostek budżetowych - 1.561.038 zł
tj. 93,97 % do projektu roku 2017.
z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 1.346.058 zł
tj. 100,79 % do projektu roku 2017.
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych* - 214.980 zł
tj. 65,99 % do projektu roku 2017.
- dotacje na zadania bieżące - 288.000 zł
tj. 83,25 % do projektu roku 2017.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 160.500 zł
tj. 128,29 % do projektu roku 2017.

Zadania tego rozdziału wykonywać będzie Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Socjalizacyjna w Gołotczyźnie oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie jak również Starostwo Powiatowe 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 46.927 zł dotyczą realizacji zadań statutowych Starostwa Powiatowego i związane są z ochroną środowiska.

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. 100,00 % w stosunku do projektu roku 2017. **Rozdział 92116 – biblioteki** 1.002.000 zł. tj. 111,09 % w stosunku do projektu roku 2017. Wzrost dotacji dla biblioteki wynika z tego, że czynsz należny bibliotece wpływa na dochody do Starostwa Powiatowego, od 2017 roku ze względu na Centralizację podatku od towarów i usług.

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 2017, 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 2017.
- dotacje na zadania bieżące - 52.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2017.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2017.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA.

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 122.000 zł, tj. 100,00 % do projektu roku 2017 , 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 2017.
- dotacje celowe na zadania bieżące - 86.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2017.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.000 zł.
tj. 100,00 % do projektu roku 2017.

WYDATKI MAJĄTKOWE.

Planowane do realizacji wydatki majątkowe w 2018 roku w kwocie 26.059.424 zł są wyższe w porównaniu z projektem budżetu na 2017 rok o kwotę 17.749.547 zł tj. 313,60 %. 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 dotacji udzielonej z samorządu województwa.

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 2018 rok.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60014 - Drogi publiczne powiatowe.

W rozdziale tym planuje się wydatki inwestycyjne na kwotę 23.928.259 zł.

W ramach tej kwoty kontynuowane będą dwa zadania:

- 1) Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych oraz mobilności komunikacyjnej kolejowo – drogowego węzła multimodalnego przy trasie TEN-T w Ciechanowie poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1241W na odcinku Ciechanów – Młock-7.092.282 zł;
- 2) Poprawa mobilności komunikacyjnej Ciechanowa z drogą krajową nr 1 (TEN-T) poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2352W na odcinku Pniewo – Czeruchy – granica powiatu (rezerwat Lekowo) – 1.112.058 zł.

W/w zadania obrazuje załącznik nr 2 do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu ciechanowskiego na 2018 rok.

Ponadto planuje się realizować 9 zadań jednorocznych dotyczących przebudowy dróg powiatowych:

- 1) Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1241 W Ciechanów – Młock – Wola Młocka – Luszewo przejście przez Wolę Młocką - 40.000 zł;
- 2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1231 W Głinojeck – Żeleźnia – Krusz na odcinku ul. Wojska Polskiego w Głinojecku - 400.000 zł;
- 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1216W Pniewo – Czeruchy – Lekowo na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką Ne 615 do wiaduktu kolejowego – 440.000 zł;

- 4) Przebudowa drogi powiatowej nr 1237 W Ciechanów – Opinogóra Górna – Długoleka na odcinku od km 0+0004,00 do km 6+500,00 – 9.498.602 zł;
- 5) Przebudowa drogi powiatowej nr 2351 W Unikowo – Modła – Sulerzyż na odcinku Rydzewo – Sulerzyż o nawierzchni żwirowej – 400.000 zł;
- 6) Przebudowa drogi powiatowej nr 3036W Sochocin – Konradowo – Malużyn na odcinku w miejscowości Malużyn – 700.000 zł;
- 7) Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1212 W Wróblewo – Pajewo – Gołymin Ośrodek – 300.000 zł;
- 8) Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów – 750.000 zł;
- 9) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1240 W Ciechanów – Modła – Niedzbórz- Drogiszka na odcinku ul. Kwiatowej w Ciechanowie – 3.195.317 zł.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 20.000 zł – zakup zestawów komputerowych.

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 264.052 zł., z tego w 2018 roku kwota 201.018 zł. Zadanie to zapisane jest w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej. Partnerem wiodącym Projektu jest Urząd Marszałkowski w Warszawie.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA.

75020 – starostwa powiatowe - 75.000 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupów inwestycyjnych.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE.

80130 – szkoły zawodowe - 1.777.807 zł

W rozdziale tym zaplanowane jest zadanie w ramach Projektu „ Głęboka termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie. Projekt finansowany jest ze środków unii europejskiej w kwocie 1384.734 zł i wkład własny powiatu – 393.073 zł (planuje się zaangażować środki z wpływów z ochrony środowiska).

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA.

85202 – domy pomocy społecznej - 57.340 zł

W rozdziale tym zaplanowany jest zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich. Wartość samochodu określa się na kwotę 130.000 zł. Różnicę dofinansuje Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 72.660 zł.

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego opracowując projekt budżetu na 2018 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 środków z zewnętrznych, dochodów własnych powiatu oraz planowanego kredytu długoterminowego.

Aktualne wskaźniki przyjęte do projektu budżetu powiatu ciechanowskiego na 2018 rok, tj. źródła dochodów, wydatki „sztywne”, które powiat ma obowiązek zapewnić jednostkom, nie dają możliwości kontynuowania inwestycji i własnych środków powiatu. Dlatego też, w projekcie budżetu na 2018 rok zaplanowano wydatki inwestycyjne, których źródłem sfinansowania będzie kredyt bankowy, środki otrzymane w ramach pomocy finansowej oraz niewielkie środki własne powiatu.

Wynik budżetu powiatu – to deficyt w kwocie 8.776.509 zł. W ramach zobowiązań wobec banków z tytułu zaciągniętych kredytów należało zaplanować rozchody w kwocie 3.712.000 zł.

Reasumując powyższe aby sfinansować planowany deficyt oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań przewiduje się w 2018 roku skorzystanie z kredytu długoterminowego w kwocie 12.488.509 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 2018 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 2018 rok.

STAROSTA

Sławomir Morawski