

***Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu
ciechanowskiego za 2016 rok.***

**I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU
CIECHANOWSKIEGO ZA 2016 ROK.**

Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu sporządzone na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) podlega przekazaniu Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

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

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

Analizę wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2016 rok opracowano w oparciu o sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków budżetowych oraz sprawozdania gospodarki pozabudżetowej, które sporządzają samorządowe jednostki organizacyjne powiatu realizujące budżet powiatu ciechanowskiego.

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

- 1) Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.);
- 2) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów

- publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1773);
- 3) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 czerwca 2016 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1015).

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

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

Zarząd Powiatu, poprzez Wydział Finansowy Starostwa, sprawdzał czy sporządzane sprawozdania jednostek powiatowych są kompletne i posiadają wszystkie cechy formalne, czy zostały sporządzone według obowiązujących przepisów i nie zawierają błędów rachunkowych.

Przyjęcie sprawozdań odbywało się więc po wstępnej kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej.

Sprawozdania sporządzone przez jednostki za rok 2016 nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałą Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2016 rok Nr V/10/63/2015 – Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 29 grudnia 2015 roku uchwalając:

1. dochody budżetu powiatu w kwocie – 97.432.547 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące w kwocie 91.115.692 zł.
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 6.316.855 zł
2. wydatki budżetu powiatu w kwocie 94.482.547 zł, w tym:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie 84.593.146 zł.
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 9.889.401 zł.

Na etapie uchwalania budżetu pierwotnego ustalono nadwyżkę w kwocie 2.950.000 zł, która została przeznaczona na spłatę zobowiązań tj. wcześniej zaciągniętych kredytów.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku budżet powiatu uległ zmianie i wynosił:

1. dochody budżetu ogółem 98.701.897 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące - 95.204.025 zł
 - 2) dochody majątkowe - 3.497.872 zł
2. wydatki budżetu ogółem 95.751.897 zł, w tym:
 - 1) wydatki bieżące - 87.407.128 zł
 - 2) wydatki majątkowe - 8.344.769 zł
3. rozchody (spłata wcześniej zaciągniętych kredytów) - 2.950.000 zł

Zmiany, które wprowadzone były uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu w ciągu 2016 roku nie zmieniły wyniku budżetu. Utrzymany został budżet nadwyżkowy.

Wprowadzone zmiany w 2016 roku zwiększyły budżet po stronie dochodów o kwotę 1.269.350 zł tj. 1,30 %, i w tej samej wysokości po stronie wydatków tj. o kwotę 1.269.350 zł. tj. 1,34 %.

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

- dochody bieżące	plus	4.088.333 zł
- dochody majątkowe	minus	2.818.983 zł
- wydatki bieżące	plus	2.813.982 zł
- wydatki majątkowe	minus	1.544.632 zł

Za 2016 rok budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 97.992.748,10 zł w stosunku do planu 98.701.897 zł tj. 99,28 %, a po stronie wydatków 90.547.010,36 zł w stosunku do planu 95.751.897 zł tj. 94,56 %.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące	-	100,47 %
- majątkowe	-	66,98 %.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano:

- bieżące	w 97,26 %,
- majątkowe	w 66,36 %.

Podkreślić należy, że na niskie wykonanie wydatków powiatu w 2016 roku zdecydowany wpływ ma brak uruchomienia planowanej rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne. Rezerwa planowana była

na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków unijnych w kwocie 2.000.000 zł. oraz rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 141.000 zł.

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

II. DOCHODY.

Zmiany w planie dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej w 2016 roku prezentuje poniższe zestawienie:

w zł

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2016 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2016	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	91.115.692	95.204.025	4.088.333	104,49
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	10.000	3.000	-7.000	30,00
2	020 – Leśnictwo	222.663	208.244	-14.419	93,52
3	600- Transport i łączność	6.415.902	6.351.977	-63.925	99,00
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	364.775	944.411	579.636	258,90
5	710– Działalność usługowa	1.344.000	1.598.500	254.500	118,94
6	750 – Administracja publiczna	2.395.256	1.455.944	-939.312	60,78
7	752 – Obrona narodowa	0	10.975	10.975	0
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.079.255	5.385.287	306.032	106,05
9	755 - Wymiar sprawiedliwości	247.200	247.200	0	100,00
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	18.835.371	19.480.439	645.068	103,43
11	758 – Różne rozliczenia	39.144.044	40.452.555	1.308.511	103,34
11	801 – Oświata i Wychowanie	126.700	188.357	61.657	148,66
12	851 – Ochrona zdrowia	2.976.200	3.227.949	251.749	108,46
13	852 – Pomoc społeczna	12.530.826	14.138.973	1.608.147	112,83
14	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	661.900	936.578	274.678	141,50
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	201.600	213.516	11.916	105,91
16	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	560.000	360.000	-200.000	64,29

17.	926 – Kultura fizyczna i sport	0	120	120	0
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	6.316.855	3.497.872	-2.818.983	55,37
1	600 – Transport i łączność	4.816.855	2.330.988	-2.485.867	48,39
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.500.000	1.155.000	-345.000	77,00
3	710 – Działalność usługowa	0	1.832	1.832	0
4	750 – Administracja publiczna	0	10.051	10.051	0
5	758 – Różne rozliczenia	0	1	1	0
	RAZEM DOCHODY	97.432.547	98.701.897	1.269.350	101,30

Zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 4.088.333 tj. 4,5 % planowanych dotyczy przede wszystkim zwiększonej dotacji na wydatki związane z programem 500 plus, wprowadzenia dodatkowych dochodów z odpłatności od mieszkańców w domach pomocy społecznej, dotacji na składki z tytułu ubezpieczenia dla bezrobotnych oraz wyrównania subwencji oświatowej do wysokości przyjętej w ustawie budżetowej państwa na 2016 rok.

Natomiast zmniejszenie dochodów majątkowych dotyczy głównie niezakwalifikowania się powiatu do pomocy finansowej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (kwota 2.138.000).

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w ramach w/w programu zostały sfinansowane wygospodarowanymi środkami własnymi powiatu.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł.

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2016 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2016	% (4: 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	95.204.025	95.649.875,92	100,47
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15.973.580	16.244.840,00	101,70
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.156.844	1.110.319,78	95,98
3.	Planowane subwencje , z tego:	40.452.555	40.452.555	100,00
	oświatowa	35.292.961	35.292.961	100,00
	ogólna	3.719.494	3.719.494	100,00
	Uzupełnienie subwencji ogólnej	55.340	55.340	100,00
	równoważąca	1.384.760	1.384.760	100,00
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	13.485.397	13.467.904,55	99,87
	Dotacja celowa na zadania rządowe	11.044.841	11.027.348,55	99,84
	Dotacja na zadania własne (głównie dla DPS)	2.440.556	2.440.556	100,00
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa –	208.244	208.243,02	100,00

	ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych			
6.	Dotacje z tytułu porozumień z tego:	433.889	433.888,73	100,00
	Środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie	171.600	171.600	100,00
	porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego	258.190	258.189,73	100,00
	porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno- pedagogicznych	4.099	4.099,00	100,00
7.	Dochody własne ogółem	22.772.616	23.011.224,84	101,05
8.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.	720.900	720.900,00	100,00
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	3.497.872	2.342.872,18	66,98
1	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	1.054.120	1.054.120,00	100,00
2	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa	150.000	150.000,00	100,00
3	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	1.125.619	1.125.619,00	100,00
5	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	1	0,60	60,00
6	Sprzedaż mienia	1.156.249	1.249,00	0,11
7	Wpływy ze zwrotów dotacji	11.883	11.883,58	100,01
	Ogółem:	98.701.897	97.992.748,10	99,28

Z powyższego zestawienia wynika, że niezmiennie głównymi źródłami dochodów budżetu powiatu były: subwencja oświatowa, subwencja wyrównawcza, subwencja równoważąca, dotacje celowe na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych i zadań własnych, dochody własne, dochody z

tytułu zawartych umów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla oraz środki unijne.

W 2016 roku do budżetu powiatu przekazano dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych powiatu w kwocie 13.467.904,55 zł co stanowiło 14,08 % łącznych dochodów bieżących powiatu wykonanych w 2016 roku.

Zrealizowano dochody własne w kwocie 23.011.224,84 zł, które stanowiły 24,06 % dochodów bieżących.

Otrzymana subwencja w kwocie 40.452.555 zł stanowiła 42,29 % dochodów bieżących.

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 17.355.159,78 zł stanowił 18,14 % dochodów bieżących.

Środki w kwocie 1.363.031,75 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych stanowiły w realizacji dochodów bieżących 1,43 % (a dotyczyły zawartych porozumień z innymi powiatami, środki z Funduszu Pracy, środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa).

1. ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 95.649.875,92 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 3.000 zł dotyczyły dotacji celowej na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych i przekazane zostały do budżetu powiatu w kwocie 2.900,00 zł tj. 96,67 %.

Dochody zostały przekazane zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 208.244 zł w tym dziale dotyczyły:

- umowy zawartej z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w przedmiocie przekazania środków finansowych na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W 2016 roku przekazano 208.243,02 zł planu tj. 99,99 % planu.

Dział 600 – transport i łączność.

W dziale tym planowane dochody w wysokości 6.351.977 zł, zrealizowane zostały w kwocie 6.360.380,04 zł tj. w 100,13 %. i dotyczyły refundacji poniesionych wydatków na drogi powiatowe w latach poprzednich, odsetek oraz różnych wpływów wynikających z działalności Powiatowego Zarządu Dróg.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 944.411 zł zostały wykonane w wysokości 1.001.267,17 zł tj. w 106,02 %. Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 237.779,20 zł tj. 110,65 % planowanych na kwotę – 214.900 zł;
- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 27.260,43 zł. na planowane 27.261 tj. 100,00 %;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, która została przekazana do budżetu powiatu w 97,03 % . tj. w kwocie 162.021,54 złotych.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 568.591,95 zł tj. 107,35 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.598.500 zł , zrealizowane zostały w kwocie 1.614.109,55 zł tj. 100,98 % planu ogółem. Jednym ze źródeł była dotacja celowa przekazana do budżetu powiatu w kwocie 707.197,59 zł. z tego kwota 495.986,43 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Budowlanego, a kwota 211.211,16 dotyczyła dotacji celowej na zadania rządowe w zakresie zadań geodezyjnych.

Ponadto w ramach tego działu realizowane są dochody byłego Funduszu Geodezyjnego. Dochody te wyniosły 906.337,35 zł.

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.455.944 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.523.943,45 zł tj. 104,67 % planu.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 111.717,10 zł tj. 99,96 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 244.287,42 zł tj. 93,23 % planowanych na kwotę – 262.026 zł;
- pozostałe dochody - 1.167.938,93 zł tj. 107,93 % planu.
(odsetki bankowe, wynajem i dzierżawa pomieszczeń biurowych oraz partycypacja w kosztach).

Dział 752 – Obrona narodowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 10.974,60 zł na plan 10.975 zł. Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 5.385.221,72 zł tj. 99,99 % zł planu w wysokości 5.385.287 zł.

Dotyczyły:

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat - 5.381.182,45 zł., tj. 99,99 % planu;
- odsetek w ramach rachunku bankowego - 2.440,94 zł tj. 106,13 % planu.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 1.598,33 zł tj. 99,90 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 247.199,02 zł tj. 100,00 % zł planu w wysokości 247.200 zł. dotyczyły dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat, a przeznaczona na udzielanie darmowych porad prawnych.

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

W dziale tym dochody zaplanowano w kwocie 19.480.439 zł, a wykonane zostały w kwocie 19.783.649,68 zł. tj. 101,56 %.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – 16.244.840,00 zł
tj.101,70 % planu;
- podatek dochodowy od osób prawnych – 1.110.319,78 zł
tj. 95,98 % planu;
- wpływy z opłaty komunikacyjnej - 1.955.752,25 zł.
tj.101,60 % planu;
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy - 284.329,60 zł.
tj.99,77 planu;
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw - 185.238,25 zł
tj.132,52 % planu;

Dział 758 – różne rozliczenia.

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Za rok 2016 powiat otrzymał z tego tytułu środki w kwocie 40.452.555 zł tj. 100 % planowanych.

Środki przekazywane były przez Ministerstwo Finansów w transzach miesięcznych:
po (1/12) do 24 dnia każdego miesiąca, a subwencja oświatowa po 1/13.

Dział 801 – oświata i wychowanie.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 188.357 zł zostały zrealizowane w 2016 roku w wysokości 180.435,85 zł tj. w 95,79 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 4.466,52 zł., tj. 29,05 % planu;
- dotacja celowa na zadania własne powiatu na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych – zgodnie z uchwałą Nr 180/2015 Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 3 – 54.480 zł tj. 100 % planu;
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 19.845,28 zł.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 51.279,84 zł tj. 102,80 % planowanych na kwotę – 49.882 zł;
- pozostałe dochody - 50.364,21 zł,
(odsetki bankowe, wpływy z różnych opłat).

Dział 851 – ochrona zdrowia.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 3.227.949 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zostały zrealizowane przez powiat w 2016 roku w wysokości 3.227.759,60 zł tj. w 99,99 % planu. W ramach tej wielkości finansowane były składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych świadczeniem, dla Powiatowego Urzędu Pracy oraz Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 14.138.973 zł zostały zrealizowane w 2016 roku w wysokości 14.202.975,41 zł tj. w 100,45 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu

- (100 % planu) - 2.386.076,00 zł
(głównie dotyczy Domów Pomocy Społecznej)
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (99,99 % planu) - 505.395,01 zł
(głównie dotyczy Ośrodka Wsparcia)
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci 500+ (99,95 % planu) - 486.538,72 zł
- wpływy z usług (100,67% planu) - 9.289.690,22 zł
(odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej)
- dotacja otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (100,00 % planu) - 429.789,73 zł
- pozostałe dochody - 1.104.938,25zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 547,48 zł tj.91,25 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa).

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 936.578 zł zostały wykonane w wysokości 935.334,48 zł tj. w 99,87 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności) - 179.996,40 zł
tj. 99,99 % planu;
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy - 720.900 zł tj. 100 % planu;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją

- zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 157,50 zł tj. 105,00 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);
- pozostałe dochody - 34.280,58 zł tj. 96,49 % planu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 213.516 zł wykonane zostały w 2016 roku w wysokości 153.123,35 zł tj. w 71,72 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług - 85.713,70 zł
tj. 64,98 % planu
(odpłatność uczniów za internat , bursę i schronisko młodzieżowe). Niskie wykonanie dochodów wynika z faktu likwidacji schroniska młodzieżowego z dniem 31 sierpnia 2016 roku.
- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 4.099,00 zł
tj. 100,00 % planu
(porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów)
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze tj. 82,09 % planu (dotyczy wynajmu) - 61.568,75 zł
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem - 85,00 zł.
- pozostałe dochody tj. 68,13 % planu - 1.656,90 zł

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 360.000 zł , które zrealizowane zostały w kwocie 359.683,98 zł tj. 99,91 % dotyczyły wpłat z tytułu kar za zanieczyszczenie środowiska.

Dział 926 – kultura fizyczna i sport.

Zrealizowane dochody w kwocie 120,00 zł dotyczą zwrotu niewykorzystanej dotacji za rok 2015 w związku z rozliczeniem umowy na realizację zadań powiatowych.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 2.342.872,18 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 2.330.988 zł wykonane zostały w 100 %.

W tym dziale sklasyfikowane są wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, które zrealizowano w 100% tj. 1.054.120 zł.

Środki przekazały następujące samorzady:

- gmina Miejska Ciechanów	-	35.120 zł
- gmina Regimin	-	114.000 zł
- gmina Sońsk	-	300.000 zł
- gmina Opinogóra Górna	-	100.000 zł
- Miasto i Gmina Głinojeck	-	505.000 zł

Ponadto sklasyfikowano tu również dochody w kwocie 150.000 zł po stronie planu i wykonania z tytułu zawartej umowy z Województwem Mazowieckim na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 1224W Kryszpy – Bądkowo na odcinku Sarnowa Góra - Bądkowo” oraz z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych powiatu w kwocie 1.125.619 zł na zadanie inwestycyjne – „Przebudowa drogi powiatowej nr 3018W Polesie – Luszewo – Głinojeck na odcinku Garwarz Stary – Głinojeck od km 5+364 do km 7+065”.

Dział 700- gospodarka mieszkaniowa.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 1.155.000 zł dotyczyły sprzedaży nieruchomości powiatu ciechanowskiemu Nr 690/2 o powierzchni łącznej 1.1884 ha, z której do sprzedaży przeznaczono 0,6884 ha. Nieruchomość położona jest w Ciechanowie obręb Śródmieście i ma przeznaczenie nierolnicze pod budownictwo mieszkaniowe. Środki z planowanej sprzedaży przeznaczone miały

być na inwestycję („Polonia”) z uwagi na zwiększony zakres rzeczowy inwestycji. W roku 2016r. odstąpiono od sprzedaży nieruchomości z uwagi na brak potrzeb w tym zakresie.

Dział 710 – działalność usługowa.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 1.832 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,02 % tj. 1.832,43, a dotyczą wpływu ze zwrotów dotacji.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 10.051 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100 % tj. 10.051,15 zł, a dotyczą wpływu ze zwrotów dotacji.

Dział 758 – różne rozliczenia.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1 zł zostały zrealizowane w wysokości 0,60 zł tj. 60 % i dotyczyły zwrotu niewykorzystanych środków finansowych z wydatków niewygasających.

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2016 rok Nr V/10/63/2015 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2016 rok wyniosły 94.482.547 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 roku – 95.751.897 zł (zwiększenie o kwotę 1.269.350 zł tj. o 1,34 %).

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 90.547.010,36 zł tj. 94,56 % planu.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za 2016 rok w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2016 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	84.593.146	87.407.128	2.813.982	103,33
1.	010 – Rolnictwo i łowiectwo	10.000	3.000	-7.000	30,00
2.	020 – Leśnictwo	327.663	313.244	-14.419	95,60
3.	600– Transport i łączność	3.400.000	3.400.000	0	100,00
4.	630- Turystyka	4.600	2.000	-2.600	43,48
5.	700 – Gospodarka Mieszkaniowa	107.000	166.986	59.986	156,06
6.	710 – Działalność usługowa	1.174.501	1.129.501	-45.000	96,17
7.	750 – Administracja publiczna	10.925.466	10.953.098	27.632	100,25
8.	752 – Obrona narodowa	0	10.975	10.975	0
8.	754– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.111.755	5.413.887	302.132	105,91
9.	755 - Wymiar sprawiedliwości	247.200	247.200	0	100,00
10.	757 – Obsługa długu publicznego	1.050.000	890.000	-160.000	84,76
11.	758– Różne rozliczenia (rezerwa)	3.292.300	2.141.000	-1.151.300	65,03
12.	801– Oświata i wychowanie	27.658.956	29.705.060	2.046.104	107,40
13.	851- Ochrona zdrowia	3.039.700	3.267.449	227.749	107,49
14.	852- Pomoc społeczna	17.353.678	18.352.271	998.593	105,75
15.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.631.572	2.952.692	321.120	112,20
16.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.600.755	6.085.296	484.541	108,65
17.	900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	560.000	15.000	-545.000	2,68
18.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.976.000	2.257.969	281.969	114,27
19.	926 – Kultura fizyczna	122.000	100.500	-21.500	82,38
	WYDATKI MAJĄTKOWE	9.889.401	8.344.769	-1.544.632	84,38
1.	600 – Transport i łączność	7.110.000	5.504.797	-1.605.203	77,42
2.	710 – Działalność usługowa	78.499	78.853	354	100,45
3.	750 – Administracja publiczna	2.700.902	2.316.074	-384.828	85,75
4.	852– Pomoc społeczna	0	100.045	0	0
5.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0	345.000	345.000	0
	RAZEM	94.482.547	95.751.897	1.269.350	101,34

Zmiany powodujące zwiększenie wydatków bieżących dotyczyły oświaty i wychowania, pomocy społecznej, edukacyjnej opieki wychowawczej, bezpieczeństwa publicznego, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Natomiast zmniejszenie wydatków dotyczyło głównie transportu i łączności, administracji publicznej, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska.

Realizacja wydatków przebiegała w dwóch obszarach jako:

- wydatki bieżące
- wydatki majątkowe.

Wykonanie wydatków w ramach tych obszarów przedstawia się następująco:

- planowane wydatki bieżące w kwocie 87.407.128 zł zostały zrealizowane w 97,26 % tj. w kwocie 85.009.182,96 zł;
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 8.344.769 zł zostały zrealizowane w 66,36 % tj. w kwocie 5.537.827,40 zł.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych dotyczyło niewywiązania się z umowy w terminie wykonawcy wybranego zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych na realizację inwestycji drogowej pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203W Przywilcz – Nieborzyn – Dzbonie na odcinku Lipa – Dzbonie” za kwotę 1.268.642,36 zł. Zgodnie z umową wykonawca zostanie obciążony kosztami umownymi, a zakończenie inwestycji przeniesiono na rok 2017.

Największy odsetek w wykonaniu wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2016 rok stanowią wydatki oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie 35.752.364,71 zł tj. 39,49 % ogółu wydatków, następnie pomoc społeczna i polityka społeczna łącznie 21.375.141,90 zł. tj. 23,61 %. Pozostałe wydatki dotyczące bezpieczeństwa, transportu, administracji publicznej, obsługi długu, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowią wydatki 33.419.503,75 zł tj. 36,91 % .

Wykonanie wydatków przez powiat w 2016 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem grup wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2016 rok		% 3:4
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	95.751.897	90.547.010,36	94,56
Wydatki bieżące	87.407.128	85.009.182,96	97,26
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	58.426.910	58.389.246,69	99,94
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	18.852.760	16.520.746,57	87,63
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	5.931.171	5.905.925,11	99,57

4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.306.287	3.305.859,65	99,99
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0	0	0
6. wydatki na obsługę długu	890.000	887.404,94	99,71
Wydatki majątkowe	8.344.769	5.537.827,40	66,36
w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0	0	0

1. ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE
85.009.182,96 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

Rozdział 01005- Prace geodezyjno- urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie prac geodezyjno-urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa.

Wydatki zostały wykonane w 96,67 % tj. na planowane 3.000 zł wydatkowano 2.900 zł. Dotyczyły sporządzenia dokumentacji geodezyjnej – wznowienie granic działki dożywotniego użytkowania nr 108 w obrębie Marusy.

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 313.244 zł i zostały wykonane w kwocie 312.589,96 zł tj. w 99,79 %. Realizowane są w dwóch rozdziałach. I tak:

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 208.244 zł zostały wykonane w 2016 roku w wysokości 208.243,02 zł. tj. w 99,99 % . Wydatkowane środki przeznaczone były na świadczenia na rzecz osób fizycznych, a dotyczyły wypłat ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Ekwiwalenty te były wypłacane dla 28 rolników.

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 105.000 zł dotyczą wydatków bieżących i zostały zrealizowane w 2016 roku w wysokości 104.346,94 zł tj. w 99,38 %.

W ramach tej wielkości finansowane były wydatki związane z nadzorem nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa. Nadzór realizują 3 nadleśnictwa tj. Ciechanów, Płońsk i Przasnysz w drodze porozumień zawartych ze Starostą Ciechanowskim.

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 3.400.000 zł zostały wydatkowane w wysokości 3.398.104,12 zł tj. 99,94 % i dotyczyły utrzymania Powiatowego Zarządu Dróg i dróg powiatowych, między innymi na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.624.435,80 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 20.731,57 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg - 1.752.936,75 zł
- z tego :
- zakup materiałów do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg - 192.127,72 zł;
 - roboty drogowo-mostowe (remonty) - 955.562,46 zł;
 - zakup paliwa i części do samochodów - 232.057,68 zł .

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 114.517,23 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.000 zł - zrealizowane zostały w kwocie 1.998,29 zł tj. 99,91% i dotyczyły zakupu nagród dla uczestników XV Rajdu Rowerowego w kwocie 998,77 zł oraz zakupu nagród dla uczestników XXII Zlotu Młodzieży Polskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych w kwocie 999,52 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 166.986 zł zostały zrealizowane w wysokości – 162.021,54 zł tj. w 97,03 % planowanych, z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 101.574,08 zł
- podatki lokalne od nieruchomości SP
oraz utrzymanie nieruchomości SP – 7.823,00 zł
- zakup usług pozostałych - 11.300,51 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 15.338,04 zł
- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz
osób fizycznych (odszkodowania za grunty przejęte
pod drogi publiczne) - 24.986,00 zł

Wydatki zostały zrealizowane w 99,87 % do otrzymanej dotacji.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 1.129.501 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.020.836,37 zł tj. w 90,38 %.

W ramach tego działu finansowane były dwa rozdziały tj.:

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii.

W ramach tego rozdziału planowano wydatki w kwocie 633.501 zł i zostały zrealizowane w 82,85% tj. w kwocie 524.849,94 zł.

- środki z dotacji na zadania z zakresu administracji
rządowej (wykorzystano 99,63%) - 211.211,16 zł
- środki własne powiatu generowane na zasobie
geodezyjnym - 313.638,78 zł

W ramach tych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia w ramach umów-zleceń
i pochodne – 90.801,28 zł
- zakupy materiałów eksploatacyjnych
i wyposażenia – 15.588,37 zł
- zakupy usług remontowych, w tym
konserwacje i przeglądy sprzętu w
Wydziale Geodezji KKiGN – 26.515,10 zł
- szkolenia pracowników – 3.222,50 zł
- zakupy tzw. usług pozostałych – 175.359,03 zł

w tym min.

- opracowanie projektu modernizacji szczegółowej osnowy poziomej i projektu założenia i modernizacji szczegółowej osnowy wysokościowej w obszarze m. Ciechanów – obręby Podzamcze, Śmiecin, Śmiecin Kolonia – 26.081,50 zł. plus kontrola i monitorowanie zadania 5.000 zł;
- aktualizacja użytków z ponowną klasyfikacją użytków zmienionych, w tym w wyniku zalesień zrealizowanych w ramach projektu PROW 2007-2013 wraz z opracowaniem dokumentacji dla celów operatu EGiB dla części gm. Ciechanów i w wyniku zalesień – 57.577,36 zł plus kontrola i monitorowanie zadania 3.500 zł.;
- opracowanie dokumentacji dla celów aktualizacji operatu EGiB, w tym pomiar zalesień, założenie ewidencji brakujących budynków w 7 wsiach gm. Glinojec, aktualizacji użytków w gm. Ciechanów 16.396 zł.;
- opracowanie dokumentacji dla celów aktualizacji operatu EGiB części obrębów Łaguny, Gutków, Wola Ostaszewska 12.800 zł.

Rozdział 71015 - Nadzór budowlany.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 496.000 zł zostały zrealizowane w wysokości 495.986,43 zł tj. w 99,99 %, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 403.620,95 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego- 92.365,48 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 25.988,16 zł., a dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 10.953.098 zł w 2016 roku zrealizowane zostały w kwocie 10.891.388,90 zł tj. w 99,44 %, realizowane były w sześciu rozdziałach.

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące na 2016 rok w kwocie 78.330 zł zostały wykonane w 99,95 % tj. 78.291,27 zł.

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

Rozdział 75019 – Rady powiatów.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 346.214 zł w 2016 roku zrealizowane zostały w wysokości 345.943,67 zł. tj. w 99,92 % i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady – 309.346,01 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych) - 36.597,66 zł

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 8.964.800 zł, które wykonane zostały w kwocie 8.903.506,59 zł tj. w 99,32 % planu.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 7.070.510,62 zł
 - wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego - 1.832.995,97 zł
- z tego: między innymi:
- druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inna dokumentacja komunikacyjna (nalepki kontrolne, druki, dowody rejestracyjne, pozwolenie czasowe, czasowo – badawcze, karty pojazdu) - 783.016,15 zł
 - tablice rejestracyjne - 87.949,65 zł
 - opłaty telekomunikacyjne - 61.934,32 zł
 - opłaty pocztowe - 69.519,68 zł
 - opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę - 257.317,64 zł
 - materiały biurowe i papiernicze, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism - 203.609,95 zł
 - szkolenia pracowników - 10.857,33 zł
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 137.286,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 512.851,48 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (488.053,03 zł). Kwota 24.798,45 zł to zobowiązania z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 33.428 zł zostały zrealizowane w 99,99 % tj. w kwocie 33.425,83 zł .

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

Wydatki przeznaczono między innymi na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	13.671,85 zł
- wynajem pomieszczeń	-	8.500,00 zł
- finansowanie udziału lekarzy w Komisjach Lekarskich	-	7.200,00 zł
- badania lekarskie		2.910,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	-	985,58 zł
- pozostałe usługi	-	158,40 zł

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 106.660 zł a wydatkowano 106.614,88 zł tj. 99,96 %.

Wydatki dotyczyły :

kompleksowej obsługi medialnej; druku folderów powiatu ciechanowskiego, druku gazety „Samorządowiec powiatu Ciechanowskiego”, ogłoszeń ,publikacji materiałów promocyjno-reklamowych.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.423.666 zł, a wydatkowano 1.423.606,66 zł tj. 99,99 %.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	-	828.632,86 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	549,00 zł

- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych - 594.424,80 zł

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki dotyczące obsługi i utrzymania budynku Starostwa Powiatowego (energia elektryczna, ciepła, woda, zakup środków czystości itp.).

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 150.298,41 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (58.424,45 zł). Kwota 89.777,34 zł to zobowiązania z tytułu zakupu energii elektrycznej i ciepłej oraz 1.457,55 zł usług remontowych. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Rozdział 75212 – pozostałe wydatki obronne.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 99,99 % tj. 10.974,60 zł na plan 10.975 zł. Są to wydatki przeznaczone na wypłatę rekompensaty za przedłużony czas pracy przy zabezpieczaniu szczytu NATO.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 10.975 zł.

Zadanie to finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 5.413.887 zł. zrealizowane zostały w kwocie 5.411.778,70 zł. tj. w 99,96 %. W ramach tego działu finansowane są zadania w 4 rozdziałach.

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 32.500 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji Województwa Mazowieckiego, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu osobowych dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie.

Powyższe środki zostały przekazane w 2016 roku zgodnie z zawartym porozumieniem i wydatkowane w kwocie 30.596,25 zł tj.

94,14 %. Z otrzymanych środków Wojewódzka Komenda Policji przedstawiła szczegółowe rozliczenie.

Niewykorzystane środki zostały zwrócone na rachunek budżetu powiatu.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 5.362.704 zł, które przeznaczone były na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie to finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W 2016 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 5.362.696,43 zł tj. 99,99 % planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych -4.726.362,30 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych - 231.720,27 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej- 404.613,86 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 448.664,10 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 75414 – obrona cywilna.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynosiły 1.000 zł. i zostały wykonane w 80,30 % tj. w kwocie 803,02 zł.

W ramach planowanych środków zakupiono materiały biurowe oraz zapłacono za wykład monograficzny pt. „ Podstawy funkcjonowania, organizacja i wyzwania Obrony Cywilnej w czasie wojny i pokoju”.

Rozdział 75478 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 100,00 % tj. 17.683,00 zł na plan 17.683 zł. Są to wydatki przeznaczone na zakup specjalistycznego sprzętu zniszczonego przy usuwaniu skutków powodzi.

Zadanie to finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego i realizowane było przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Rozdział 75515 - nieodpłatna pomoc prawna.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 247.200 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 247.199,02 zł. tj. 99,99 %.

Zadanie to finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Wydatki dotyczyły:

- | | |
|---|-----------------|
| - wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | - 59.946,00 zł |
| - zakupu materiałów i wyposażenia | - 7.665,19 zł |
| - zakupu usług pozostałych | - 179.587,83 zł |

W ramach tych środków adwokaci lub radcowie prawni udzielili nieodpłatnej pomocy prawnej dla 1.263 osób.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

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

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 890.000 zł zostały wykonane w 99,71 % tj. w kwocie 887.404,94 zł, a dotyczyły spłaty odsetek od kredytów długoterminowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.

Zaplanowana kwota rezerwy celowej w kwocie 2.141.000 nie została uruchomiona. Z uwagi na to, że rezerwa kryzysowa (141.000 zł) ma funkcjonować do końca roku budżetowego, jak również utworzona rezerwa na wydatki inwestycyjne w kwocie 2.000.000 zł nie została wykorzystana - zgodnie z ustawą o finansach publicznych niewykorzystane wydatki z tego tytułu przechodzą jako wolne środki na rok następny.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w 2016 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 42,06 % w strukturze poniesionych wydatków bieżących powiatowych – co stanowi kwotę 35.752.364,71 zł.

Zestawienie za 2016 rok w szczególności wydatków realizowanych w ramach ogólnej subwencji oświatowej przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	2016 rok		w zł
	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
1	2	3	4
Wydatki bieżące ogółem	87.407.128	85.009.182,96	97,26
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	29.705.060	29.680.737,60	99,92
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0	0	0
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	23.966.017	23.965.739,97	99,99
Dotacje na zadania bieżące	2.769.823	2.757.934,16	99,57
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą	6.085.296	6.071.627,11	99,78
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0	0	0
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	4.810.999	4.804.766,04	99,87
Dotacje na zadania bieżące	254.100	254.099,12	100,00
Ogółem wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą.	35.790.356	35.752.364,71	99,89

Ogółem wydatki bieżące na oświatę i opiekę edukacyjną zostały zrealizowane w kwocie 35.752.364,71 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 28.770.506,01 zł tj. 80,47 % całości wydatków.

Trzeba podkreślić, że znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które w roku 2016 wyniosły 1.484.009,16 zł tj. 4,15 % ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 29.705.060 zł zrealizowane zostały w wysokości 29.680.737,60 zł tj. w 99,92 % planowanych.

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.603.221 zł zostały wykonane w 2016 roku w wysokości 1.600.449,51 zł tj. w 99,83 %.

Powyższe wydatki realizowane były w formie zadania w rozdziale "szkoły podstawowe specjalne" przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie.

Zrealizowane wydatki bieżące w omawianym okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
1.503.290,35 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
1.445,00 zł.
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego
95.714,16 zł.

W rozdziale tym wydatkowane były również środki w ramach dotacji celowej na zadania rządowe, która przeznaczona była na zakup podręczników szkolnych w kwocie 3.841,48 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 196.381,76 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 919.835 zł zostały wykonane w wysokości 919.764,99 zł tj. w 99,99 %.

Wydatki realizowane były w formie zadania w rozdziale "przedszkola specjalne" przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie.

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
872.553,05 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-
Wychowawczego
47.211,94 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 95.598,25 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 80111 – gimnazja specjalne.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 1.185.550 zł zostały wykonane w 2016 roku w 99,30 % tj. w kwocie 1.177.207,66 zł. Wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Ciechanowie.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
1.107,327,81 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-
Wychowawczego
67.910,85 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
1.969,00 zł

W rozdziale tym wydatkowane były również środki w ramach dotacji celowej na zadania rządowe, która przeznaczona była na zakup podręczników szkolnych w kwocie 625,04 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 88.805,68 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 10.921.829 zł zostały wykonane w wysokości 10.916.736,19 zł tj. w 99,95 %.

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

- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie
- Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie
- oraz dotacji podmiotowej z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe).

W 2016 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
8.569.977,91 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych
1.019.202,84 zł
- dotacja dla szkół niepublicznych
1.316.062,94 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
11.492,50 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 837.192,97 zł. z tego 795.167,96 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 42.025,01 zł , które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 11.784.351 zł zostały zrealizowane w wysokości 11,777.491,26 zł tj. w 99,94 %.

Wydatki realizowano w:

- Zespole Szkół Nr 1 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Nr 2 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Nr 3 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Technicznych w Ciechanowie
- oraz jako dotację podmiotową z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe)
- wydatki związane z zawartymi porozumieniami w zakresie praktycznej nauki zawodu uczniów (Starostwo Powiatowe).

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
9.256.670,78 zł.
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych
1.062.661,28 zł.
- dotacji dla szkół niepublicznych
1.290.184,55 zł.
- świadczeń na rzecz osób fizycznych
16.287,98 zł.
- wydatków na praktyczną naukę zawodu uczniów w ramach zawartych porozumień
151.686,67 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 947.762,52 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz 3.399,55 zł z tytułu wydatków rzeczowych, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.233.503 zł w 2016 roku zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 1.233.455,23 zł.

Realizacja wydatków w 2016 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.163.880,83 zł.
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej
68.646,40 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
928,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 139.873,82 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

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

W rozdziale tym zadania realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 956.685 zł zostały wykonane w 99,93 % tj. w kwocie 956.020,29 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
865.264,25 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej
88.504,37 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
2.251,67 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 61.911,87 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 77.501 zł w 2016 roku zostały wykonane w 99,62 % tj. w kwocie 77.203,56 zł.

Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli oraz opłacenie szkoleń nauczycieli i dyrektorów placówek oświatowych. I tak:

- Zespół Szkół Nr 1 na planowane dofinansowanie 11.000 zł –
Wykonano w kwocie – 11.000 zł,
z tego: opłata czesnego za studia – 8.750,00 zł; szkolenia nauczycieli – 2.250,00 zł;
- Zespół Szkół Nr 2 na planowane dofinansowanie 13.350 zł –
Wykonano kwocie –13.350,00 zł.
z tego: opłata czesnego za studia – 13.350,00 zł.
- Zespół Szkół Technicznych na planowane dofinansowanie 8.000 zł –
wykonano w kwocie – 7.999,45 zł,
z tego; opłata czesnego za studia – 2.946,85 zł, zwrot kosztów przejazdu – 216,85 zł, szkolenia nauczycieli - 4.835,75 zł.
- Zespół Szkół Nr 3 na planowane dofinansowanie 3.580 zł –
wykonano w kwocie – 3.580 zł. Środki zostały wydatkowane na szkolenia nauczycieli- 580,00 zł, opłata czesnego 3.000,00 zł.

- I Liceum Ogólnokształcące na planowane dofinansowanie 9.391 zł – wykonano w kwocie – 9.390,11 zł, z tego: podróże służbowe krajowe – 129,11 zł, opłata chesnego za studia – 5.250 zł, kursy specjalistyczne i szkolenia nauczycieli - 4.011,00 zł;
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna na planowane dofinansowanie 10.000 zł – wykonano w kwocie 9.704,00 zł, z tego: kursy specjalistyczne – 9.704,00 zł;
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy na planowane dofinansowanie 13.755 zł – wykonano w kwocie – 13.755 zł, z tego: opłata chesnego za studia – 9.975 zł organizacja warsztatów szkoleniowych – 3.780 zł;
- Starostwo Powiatowe na planowane 8.425 zł – wykonano w kwocie 8.425,00 zł – organizacja seminarium dla dyrektorów placówek oświatowych.

Rozdział 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.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 488.237 zł zostały zrealizowane w 2016 roku w wysokości 488.227,37 zł tj. w 99,99 %. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 roku poz. 1952) rozdział ten został wprowadzony w planie wydatków placówek oświatowych od stycznia 2016 roku z tytułu zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży w liceach i szkołach zawodowych.

Wydatki realizowano w:

- Zespole Szkół Nr 1 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Nr 2 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Nr 3 w Ciechanowie
- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie

Planowane wydatki bieżące w kwocie 488.237 zł w 2016 roku zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 488.227,37 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
467.004,08 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych w/w jednostek oświatowych
21.223,29 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 32.297,35 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe.

W rozdziale tym zadania realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 183.214 zł zostały wykonane w 99,91 % tj. w kwocie 183.047,98 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
157.370,91 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w placówki oświatowej
25.677,07 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 5.852,55 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 351.134 zł w 2016 roku zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 351.133,56 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów
277.816,00 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
31.697,00 zł.
- dofinansowanie wynagrodzeń prezesa i wiceprezesa

Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego
25.270,56 zł. oraz przedłużenie licencji za program SIGMA
system VEdukacja – 13.950,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 6.085.296 zł tj. w 99,77 % na plan 6.071.627,11 zł i dotyczyły zadań z zakresu:

- wychowania specjalnego,
- poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego,
- wychowania pozaszkolnego,
- internatów i bursy szkolnej,
- schroniska młodzieżowego.
- pozostałej działalności.

Wydatki realizowane były w siedmiu rozdziałach:

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

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

W ramach wykonywania zadań wydatki bieżące w 2016 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.667.223,59 zł tj. w 99,99 % do planowanych 2.667.455 złotych.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2.379.812,06 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w placówki oświatowej
287.411,53 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 216.851,36 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki (dotacja na zadania bieżące) w tym zakresie wyniosły 214.100 zł i zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 214.099,52 zł.

Jest to zadanie, które realizowane jest po raz pierwszy od roku 2015 i dotyczy dotacji dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej.

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

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

Planowane wydatki bieżące w tej placówce w kwocie 1.349.954 zł zostały zrealizowane w 2016 roku w wysokości 1.349.837,91 zł. tj. w 99,99 %.

Głównymi wydatkami były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.169.809,10 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej
176.508,81 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
3.520,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 109.986,34 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zakupu energii, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

W rozdziale tym zaplanowana jest dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci. Planowane wydatki w tym zakresie wyniosły 40.000 zł i zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 39.999,60 zł.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne.

W rozdziale tym zadania realizują: Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie (został zlikwidowany z dniem 31 sierpnia 2016 roku) oraz internat w Zespole Szkół Nr 2 w Ciechanowie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.674.386 zł w 2016 roku zostały zrealizowane w wysokości 1.661.466,80 zł tj. w 99,23 %.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.233.548,08 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
173.903,05 zł (głównie odprawy dla zatrudnionych w Zespole Placówek Oświatowych w Ciechanowie)
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych
254.015,67 zł
(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej
115.745,54 zł)

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 59.437,35 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą zadania realizowanego od dnia 1 września 2012 roku w Zespole Placówek Oświatowych w Ciechanowie, które z dniem 31 sierpnia 2016 roku zostało zlikwidowane.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 68.529,19 zł. tj. w 99,42 % planowanych, a dotyczyły;

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
21.596,80 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej
40.649,19 zł.
(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 38.065,19 zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
6.283,20 zł (odprawy dla zatrudnionych w Zespole Placówek Oświatowych w Ciechanowie, a wykonujących zadania w szkolnym schronisku młodzieżowym)

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 70.471 zł wykonano w kwocie 70.470,50 zł tj. w 99,99 %.

Wydatki poniesiono na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych
5.843,00 zł;
 - świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów
64.627,50 zł.
- Zadania realizowane są przez placówki oświatowe.

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale to dotacja w kwocie 30.000 zł . Środki te zostały wydatkowane w kwocie 30.000 zł tj. 100,00 %.

Dotacją sfinansowano realizację programu zdrowotnego pn. „Edukacja przyszłych rodziców w Szkole Rodzenia” przez Specjalistyczny Szpital Wojewódzki w Ciechanowie.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.227.949 zł zostały wykonane w 2016 roku w wysokości 3.227.759,60 zł. tj. w 99,99 %.

W ramach tej wielkości realizowane są wydatki: na składki dla wychowanków placówki opiekuńczo-wychowawczej oraz składki realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy.

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy na plan 3.214.094 zł - wydatkowano 3.214.094 zł tj. w 100,00 %,
- Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie na plan - 13.855 zł wydatkowano – 13.665,60 zł tj. w 98,63 %.

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

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 9.500 zł zostały wykonane w 2016 roku w wysokości 8.755,27 zł tj. w 92,16 % i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

W ramach tych środków zakupiono nagrody (statuetki), materiały niezbędne do przygotowania olimpiad, konferencji, festiwali dotyczących promocji zdrowia.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 18.352.271 zł zostały zrealizowane w 2016 roku w 99,84 % tj. w kwocie 18.323.084,43 zł.

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

- finansowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych (Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Socjalizacyjna w Gołotczyźnie)
- finansowanie ponadgminnych domów pomocy społecznej,
- finansowanie Ośrodka Wsparcia dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,
- finansowanie opieki w rodzinach zastępczych,
- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,
- finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- finansowanie pozostałej działalności.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85201 – Placówki Opiekuńczo - Wychowawcze.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.216.558 zł zostały zrealizowane w 99,67 %, tj. w kwocie 2.209.364,40 złotych.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (1.684.341,11 zł). oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (167.921,37 zł); dotacji celowych przekazanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – (357.101,92 zł) za dzieci z terenu powiatu ciechanowskiego przebywające w placówkach na terenie innych powiatów.

Wydatki zostały skierowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.305.071,13 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie

- 368.212,98 zł
- dotacje na zadania bieżące
357.101,92 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
178.978,37 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 95.987,25 zł, z tego podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne – 95.357,23 zł oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych – 630,02 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 10.854.392 zł zostały w 2016 roku zrealizowane w wysokości 10.854.325,76 zł. tj. w 99,99 %.

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

Wydatki zostały zrealizowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
8.436.226,71 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań
Domów Pomocy Społecznej
2.497.259,72 zł
- Z tego: zakup energii – 816.325,89 zł
- zakup środków żywności
- i lekarstw – 706.497,22 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
20.214,79 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 658.928,62 zł, z tego między innymi podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne 638.233,12 zł, oraz zobowiązania z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 20.695,50 zł które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia .

Plan wydatków bieżących na 2016 rok uchwalony był na kwotę 474.420 zł. Wykonanie za 2016 rok stanowi 99,99 % planu rocznego tj. 474.402,45 złotych. Jest to zadanie finansowane w ramach dotacji celowej na zadania rządowe. W rozdziale tym finansowany jest Ośrodek Wsparcia przy ulicy Świętochowskiego w Ciechanowie. Jest to placówka powiatowa, koedukacyjna, przeznaczona obecnie dla 25 dorosłych osób niepełnosprawnych intelektualnie. Realizacja wydatków dotyczy:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
307.093,46 zł
- wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka
166.600,30 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych
708,69 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 20.219,75 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85204 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 2.806.906 zł zostały wykonane w 2016 roku w 99,79 % tj. w kwocie 2.801.141,77 zł.

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych.

W 2016 roku w naszym powiecie było ogółem 92 rodziny zastępczych. Wśród nich 24 rodziny zastępcze niezawodowe oraz 8 rodzin zawodowych w tym : 2 rodziny zawodowe pełniące funkcję pogotowia rodzinnego oraz 5 rodzin zawodowych wielodzietnych i 1 rodzina zawodowa specjalistyczna. Pozostałe 60 rodzin, to rodziny spokrewnione z dzieckiem. Ogółem rodziny zastępcze zapewniały opiekę dla 148 dzieci w tym:

- niezawodowe – 28 dzieci;
- zawodowe o charakterze pogotowia rodzinnego – 7 dzieci,
zawodowe – 23 dzieci, specjalistyczne 4 dzieci;
- spokrewnione – 86 dzieci.

W rozdziale tym sfinansowane są również wydatki dotyczące zawartych porozumień między powiatami, w związku z umieszczeniem dzieci z powiatu ciechanowskiego w rodzinach zastępczych.

Wydatki z tego rozdziału przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
520.269,30 zł
- dotację na zadanie bieżące
148.500,91 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
2.079.627,53 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań-
52.744,03 zł

Środki powyższe pochodziły z:

- dotacji celowej z budżetu Wojewody 555.547,28 zł
(z tego 486.538,72 zł na Program 500+, dodatek otrzymało 77 rodzin dla 121 dzieci)
- środków własnych powiatu 1.987.404,76 zł
- środków z tytułu porozumień między j. s .t. 258.189,73 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 9.777,70 zł , które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 8.460 zł zostały wykonane w 100 %. Wydatki sfinansowane były dotacją celową z budżetu Wojewody.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.040.184 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 99,99 % tj. w kwocie 1.040.064,90 złotych.

Realizacja wydatków dotyczyła działalności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Wydatki przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
876.569,58 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
163.375,32 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
120,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 72.542,55 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 71.434,51 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 951.351 zł zostały zrealizowane w wysokości 935.325,15 zł tj. 98,32 %.

W rozdziale tym sklasyfikowane jest poradnictwo specjalistyczne dotyczące udzielania porad prawnych, terapeutycznych i psychologicznych oraz prowadzona była grupa wsparcia dla rodzin zastępczych. Zadanie to realizowało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

Na planowane wydatki w kwocie 53.294 zł wydatkowano w 99,99 % tj. 53.293,42 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
32.793,42 zł.
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych
20.500 zł.

Udzielone były porady prawne, psychologiczne oraz terapeutyczne dla osób niepełnosprawnych, rodzin naturalnych i zastępczych, młodzieży opuszczającej zastępcze formy opieki jak i dla otoczenia tych osób z powiatu ciechanowskiego. Z poradnictwa specjalistycznego skorzystało 653 osoby.

Ponadto w rozdziale tym sklasyfikowane są wydatki realizowane przez Dom Pomocy Społecznej „Kombatant”

Na planowane wydatki w kwocie 377.412 zł wydatkowano w 99,99 % tj. 377.406,76 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
183.599,46 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych
193.807,30 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 13.435,20 zł, (dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na

ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) oraz zobowiązania pozostałe – 9.393,73 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku, a dotyczą zadań wykonywanych przez Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ciechanowie.

Również w rozdziale tym zaplanowane są środki w kwocie 520.645 zł, które 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. W roku 2016 wydatkowano kwotę 504.624,97 zł tj.96,92 %.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 32.639,16 zł, które dotyczyły między innymi zobowiązań z tytułu świadczenia usług w zakresie dostarczenia Internetu w ramach trwałości projektu „eIntegracja” w kwocie 26.030,40 zł.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.952.692 zł wykonano w 99,99 % planu tj.2.952.682,01 zł.

Realizowane były w trzech rozdziałach tj.

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale, to dotacja na zadania bieżące w kwocie 53.320 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Ciechanowie. Środki zostały przeznaczone na opłaty za czynsz oraz energię elektryczną i ciepłą, zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 53.320 zł.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 180.000 zł zostały zrealizowane w kwocie 179.996,40 zł tj. w 99,99 % i dotyczyły

wydatków przeznaczonych na Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
153.921,25 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
26.075,15 zł.

Zadanie to finansowane jest z dotacji celowej z budżetu Wojewody.

Zespół realizował zadania dot. orzekania o niepełnosprawności dla potrzeb pozarentowych osób z powiatu ciechanowskiego.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 7.377,70 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 2.719.365,61 zł tj. w 99,99 % planu wynoszącego 2.719.372 zł.

Powiatowy Urząd Pracy zadania realizuje w ramach środków własnych powiatu.

Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane -
2.551.994,03 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych -
167.371,58 zł,

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 187.792,58 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń – 180.672,99 zł, zakupu energii i usług telekomunikacyjnych w kwocie 7.119,59 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2017 roku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 15.000 zł zostały wykonane w 86,50 % tj. w kwocie 12.975,22 zł. i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska. Zakres wydatków musi być zgodny z ustawą Prawo ochrony środowiska. Niewykorzystane środki przechodzą jako wolne środki na rok następny i skierowane będą na realizację zadań zgodnych z cytowaną ustawą.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.257.969 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.256.302,70 zł tj. w 99,93 %.

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

Rozdział 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury.

W ramach planowanych wydatków bieżących w kwocie 59.000 zł zrealizowano w 2016 roku w wysokości 57.333,70 zł tj. w 97,17 %, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
5.333,70 zł
- dotację na zadania bieżące
52.000 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury wypłacono środki finansowe z podpisanych 9 umów na realizację następujących zadań :

1. Stowarzyszenie Pracy Twórczej w Ciechanowie - " XI Ogólnopolski Plener Malarski – Ciechanów 2016"- 4 000 zł;
2. Stowarzyszenie Pracy Twórczej w Ciechanowie – „ Album pt. „Ziemia Ciechanowska w Malarstwie”- 7 000 zł;
3. Stowarzyszenie Ludowego Zespołu Artystycznego „Ciechanów”– „ Ludowy Zespół Artystyczny Ciechanów regionie Spiszu” – 9 000,00 zł.;
4. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria „ XVI Przegląd Chórów z Ciechanowa „Cecyliada”- 1.500 zł;
5. Związek Literatów na Mazowszu - „XXI Ciechanowska Jesień Poezji”- 7 000 zł,
6. Związek Literatów na Mazowszu – Zeszyty Literackie nr 18 - 7.000 zł.;

7. Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych Oddział w Ciechanowie – „XVIII Regionalny Przegląd Piosenki Turystycznej Ciechanów 2016 „ – 2 500 zł.;
8. Towarzystwo Miłośników Opinogóry „Widziane z Opinogóry i nie tylko” - 3 000 zł.;
9. Stowarzyszenie Rekonstrukcji Historycznej 79 pułku piechoty Strzelców Słonimskich im. hetmana Lwa Sapiehy – Rekonstrukcja Historyczna „Bitwa pod Sarnowo Górą 1920” – 11 000,00 zł.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.206.469 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 100 % .

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne od płac, na remont i modernizację „Małego Kina Łydynia oraz Pracowni Muzycznej”, jak również na dofinansowanie działalności Ludowego Zespołu Artystycznego.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 992.500 zł w 2016 roku wykonano w 100 %.

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

Instytucje kultury działalność finansową prowadzą w oparciu o ustawę o rachunkowości i funkcjonują na zasadzie przedsiębiorstwa.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za 2016 rok zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Budżet w tym rozdziale został zrealizowany w 97,57 % tj. na plan 100.500 zł wydatkowano 98.062,58 złotych, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
14.062,58 zł.
- dotację na zadania bieżące
84.000,00 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w 2016 roku wypłacono środki finansowe z podpisanych 13 umów na realizację następujących zadań :

- 1.Szkolny Związek Sportowy „Ziemia Ciechanowska” – Igrzyska Młodzieży Szkolnej „ – 28 000 zł
- 2.Kolarski Klub Sportowy Ciechanów „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych i zespołowych ” – 7 000 zł
- 3.Ciechanowski Klub Sportowy „Jurand”- Szkolenie sportowe juniorów młodszych i juniorów w sekcji piłki ręcznej- 6 500 zł,
- 4.Ciechanowski Klub Sportowy Jurand „XXII Ogólnopolski Turniej Mini Piłki Ręcznej Chłopców i Dziewcząt” - 8 000 zł,
- 5.Polski Czerwony Krzyż „Zorganizowanie 20-tych zawodów strzeleckich Polskiego Czerwonego Krzyża o zasięgu regionalnym promujących powiat ciechanowski –1. 500 zł,
- 6.Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej „ VIII Ogólnopolski Bieg Pomiędzy Zamkami” – 2 000 zł,
- 7.UKS Opia 2008 „ II Ogólnopolski Dwudniowy Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt o puchar Starosty Powiatu Ciechanowskiego”- 4 000 zł,
- 8.UKS Opia 2008 – „Szkolenie sportowe dziewcząt w piłkę siatkową”- 5 500 zł,
- 9.Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołdecki „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” - 4 000 zł,
- 10.Ludowy Klub Sportowy Matsogi – Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych- 5.000 zł,
- 11.Ludowy Klub Sportowy Matsogi „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego”- 4 000 zł,
- 12.Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin” „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych- 3 000 zł,
- 13.Ciechanowski Klub Karate Kyokushin „Organizacja imprez i zawodów o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego” - 5 500 zł.

Realizując wydatki powiatu ciechanowskiego w 2016 roku samorządowe jednostki organizacyjne w ramach własnych „budżetów” przeprowadziły remonty na łączną kwotę 834.784,57 zł.,

z tego między innymi w:

- jednostkach oświatowych - 64.366,79 zł.
- jednostkach pomocy społecznej - 133.981,41 zł.
- Starostwie Powiatowym - 41.486,30 zł.
- Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - 30.692,49 zł.
- Powiatowym Zarządzie Dróg - 564.257,58 zł.

**2. ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE
5.537.827,40 ZŁ DOTYCZYŁY :**

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 5.504.797 zł zostały zrealizowane w 76,66 % tj. 4.220.119,95 zł.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2016 rok w zł	Poniesione wydatki w 2016 roku w zł
1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203W Przywilcz – Nieborzyn – Dzbonie na odcinku Lipa - Dzbonie	1.812.769	544.126,64
2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1216W Pniewo Czeruchy – Lekowo – dokumentacja projektowa	14.000	11.070,00
3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1224W Sarnowa Góra - Bądkowo	540.534	540.533,19
4	Przebudowa ul. Wojska Polskiego w Głinojecku Nr 1231W	10.000	0
5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1236W Opinogóra – Pałuki – Nieradowo od km 9+430,50 do km 10+626,00	470.403	470.402,90
6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno ul. Główna w Gąsocinie	291.647	288.544,10
7	Przebudowa ul. Sońskiej w Ciechanowie Nr 2421W – dokumentacja projektowa	70.233	70.233,00
8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3018W Głinojeck – Stary Garwarz – od km 5+364 do km 7+065	2.295.211	2.295.210,12
RAZEM		5.504.797	4.220.119,95

Przy realizacji inwestycji „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203W Przywilcz – Nieborzyn – Dzbonie na odcinku Lipa – Dzbonie” wykonawca nie dotrzymał terminu umowy realizacji

zadania. Inwestycja zakończona zostanie 2017 roku, a niewydatkowane środki przeszły jako wolne środki na rok 2017 i zostały wprowadzone do budżetu 2017 roku. Wykonawca zgodnie z umową obciążony będzie karami umownymi. Pozostałe zadania zostały wykonane zgodnie z planem realizacji.

Dział 710 – Działalność usługowa.

Rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii.

Planowane wydatki w kwocie 21.832 zł dotyczyły wydatków na zakupy inwestycyjne i zostały zrealizowane w 69,50 %, tj. 15.173,28 zł. Zakupiono kserokopiarkę za kwotę 11.618,58 zł i licencje na oprogramowanie EWMAPA 12FB za kwotę – 3.554,70 zł.

Rozdział 71095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 57.021 zł są przeznaczone na dofinansowanie Projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”- Uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektrycznych usług, jako wkład własny powiatu. Wydatki na ten cel nie zostały wykonane. Urząd Marszałkowski zmienił pod koniec roku termin realizacji zadania i planowane wydatki na rok 2016 zostaną wykorzystane w latach 2017-2018.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

Zrealizowane wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w 858.158,71 zł dotyczyły w części wydatków poniesionych na inwestycję pn.: „Etap III - Przebudowa elewacji wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku dawnego hotelu "Polonia" z adaptacją na cele upowszechniania kultury, w tym na potrzeby Powiatowej Biblioteki Publicznej”.

Niskie wykonanie wydatków w tym zakresie związane jest z różnymi źródłami finansowania. Część wydatków dotyczącą termomodernizacji sfinansowano ze środków dawnego funduszu ochrony środowiska.

Natomiast na zakupy inwestycyjne wydatkowano 100% planowanej kwoty tj. 20.172 zł. w ramach tych wydatków zakupiono „System Kolejkowy” do Wydziału Komunikacji i Transportu.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 100.045 zł zostały zrealizowane w 99,33 % tj. 99.375,46 zł., a dotyczą zakupu polerki wysokoobrotowej, zakupu pompy, pralnicy i szafy chłodniczej dla Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” – 48.330,46 zł oraz zakupu pieca konwekcyjno-parowego elektrycznego dla Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 na kwotę 51.045,00 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w kwocie 345.000 zł zostały zrealizowane w 100,00 % tj. 345.000 zł i dotyczyły wydatków poniesionych na: „Etap III - Przebudowa elewacji wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku dawnego hotelu "Polonia" z adaptacją na cele upowszechniania kultury, w tym na potrzeby Powiatowej Biblioteki Publicznej” w zakresie przeprowadzenia termomodernizacji budynku.

Podsumowując wykonanie budżetu powiatu ciechanowskiego za 2016 rok, należy stwierdzić, że:

- W ramach dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wydatkowano 11.027.348,55 zł;
- W ramach dotacji celowej na zadania własne bieżące powiatu wydatkowano 2.440.556,00 zł;
- W ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla wydatkowano 433.888,73 zł;
- W ramach zawartych umów (Agencja Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa) wydatkowano 208.243,02 zł;
- W ramach dotacji celowej na zadania własne powiatu (inwestycje drogowe) 1.125.619,00 zł;
- W ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na wydatki majątkowe wydatkowano 1.204.120,00 zł.

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

Reasumując powyższe, w roku 2016 dochody zrealizowano w kwocie 97.992.748,10 zł., a wydatki w kwocie 90.547.010,36 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się nadwyżką w kwocie 7.445.737,74 zł. na planowaną nadwyżkę 2.950.000 zł. Uwzględniając wcześniejsze zadłużenie budżetu w związku z zaciągniętymi kredytami na inwestycje, to budżet za 2016 rok zamknął się wolnymi środkami w kwocie 4.495.737,74 zł.

Zobowiązania jakimi zamknął się powiat ciechanowski za 2016 rok wyniosły 5.158.464,99 zł. W większości dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych tj. 4.907.471,16 zł. Terminy realizacji tych zobowiązań określają przepisy szczególne.

Natomiast zobowiązania dotyczące wydatków bieżących, niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek wyniosły 232.298,92 zł. Dotyczyły głównie zobowiązań za energię ciepłą oraz za dostarczenie dostępu do Internetu z tytułu faktur, które wpłynęły w styczniu 2017, a zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości zaliczone w koszty roku 2016.

Zarząd Powiatu posiadał upoważnienie Rady Powiatu do zaciągania tego typu zobowiązań w danym roku budżetowym aż do kwoty 5.000.000 zł zgodnie z § 10 pkt. 1 ust.2 Uchwały Budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na rok 2016 Nr V/10/63/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku.

W 2016 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 2.950.000 zł, które dotyczyły:

- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 09/3500– 300.000 zł;
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 10/2261–2.000.000 zł.
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 – 150.000 zł.
- Kredyt Bank Polski Kasa Opieki S.A Warszawa
Nr 22490337/13/2011 - 100.000 zł
- Kredyt Getin Noble Bank S.A Nr S1702/KI/2013 – 400.000 zł.

W powiecie ciechanowskim łączne spłaty rat kredytów wraz z należnymi odsetkami w roku 2016 stanowiły 3,89 % planowanych dochodów.

Jedną z form finansowych wspierających budżet w jednostkach organizacyjnych powiatu był wydzielony rachunek. Zgodnie z uchwałą nr IV/8/43/2011 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 26 września 2011 roku w sprawie zmiany uchwały Nr III/37/257/10 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 września 2010 roku w sprawie określenia jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody, ich źródeł, przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych i dokonywania w nich zmian oraz ich zatwierdzania. Ustalono wykaz jednostek, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody.

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

1. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie;
2. Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie;
3. Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie.

**IV.STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW
WIELOLETNICH.**

Załącznik nr 2 do uchwały Nr V/19/104/2016 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej określał ostateczne limity wydatków na wieloletnie programy w latach 2016 – 2018 dla powiatu ciechanowskiego.

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

Nazwa zadania	Okres realizacji	Planowane łączne koszty finansowe	Stopień zaawansowania realizacji	Uwagi
1	2	3	4	5
Wydatki majątkowe				
Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” – U uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.	2016-2018	291.017	0	Projekt realizowany jest przez Urząd Marszałkowski. Starostwo Powiatowe w Ciechanowie (środki w kwocie 57.021 zł zostały przekazane do Urzędu Marszałkowskiego w I półroczu 2016 roku, a w grudniu zostały zwrócone na rachunek wydatków Starostwa Powiatowego)

W roku 2016 Powiat Ciechanowski nie korzystał ze środków unijnych.

STAROSTA
Sławomir Morawski

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za 2016 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 31.12.2016	Wykonanie na dzień 31.12.2016	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	95.204.025	95.649.875,92	100,47
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	3.000	2.900,00	96,67
2	020 – Leśnictwo	208.244	208.243,02	99,99
3	600- Transport i łączność	6.351.977	6.360.380,04	100,13
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	944.411	1.001.267,17	106,02
5	710– Działalność usługowa	1.598.500	1.614.109,55	100,98
6	750 – Administracja publiczna	1.455.944	1.523.943,45	104,67
7	752 – Obrona narodowa	10.975	10.974,60	99,99
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.385.287	5.385.221,72	99,99
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	247.200	247.199,02	100,00
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	19.480.439	19.783.649,68	101,56
11	758 – Różne rozliczenia	40.452.555	40.452.555,00	100,00
12	801 – Oświata i Wychowanie	188.357	180.435,85	95,79
13	851 – Ochrona zdrowia	3.227.949	3.227.759,60	99,99
14	852 – Pomoc społeczna	14.138.973	14.202.975,41	100,45
15	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	936.578	935.334,48	99,87
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	213.516	153.123,35	71,72
17	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	360.000	359.683,98	99,91
18	926 – Kultura fizyczna i sport	120	120,00	100,00
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	3.497.872	2.342.872,18	66,98
1	600 – Transport i łączność	2.330.988	2.330.988,00	100,00
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.155.000	0	0
3	710 – Działalność usługowa	1.832	1.832,43	100,02
4	750 - Administracja publiczna	10.051	10.051,15	100,00
5	758 – Różne rozliczenia	1	0,60	60,00
	RAZEM DOCHODY	98.701.897	97.992.748,10	99,28

Tabela nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2016 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 31.12.2016	Wykonanie na dzień 31.12.2016	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	87.407.128	85.009.182,96	97,26
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	3.000	2.900,00	96,67
	01005 – prace geodezyjno – urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3.000	2.900,00	96,67
2	020 – Leśnictwo	313.244	312.589,96	99,79
	02001- gospodarka leśna	208.244	208.243,02	99,99
	02002- nadzór nad gospodarką leśną	105.000	104.346,94	99,38
3	600- Transport i łączność	3.400.000	3.398.104,12	99,94
	60014 – drogi publiczne powiatowe	3.400.000	3.398.104,12	99,94
4.	630 - Turystyka	2.000	1.998,29	99,91
	63095 – pozostała działalność	2.000	1.998,29	99,91
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	166.986	162.021,54	97,03
	70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami	166.986	162.021,54	97,03
6	710– Działalność usługowa	1.129.501	1.020.836,37	90,38
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	633.501	524.849,94	82,85
	71015 – nadzór budowlany	496.000	495.986,43	99,99
7	750 – Administracja publiczna	10.953.098	10.891.388,90	99,44
	75011- urzędy wojewódzkie	78.330	78.291,27	99,95
	75019 – rady powiatów	346.214	345.943,67	99,92
	75020 – starostwa powiatowe	8.964.800	8.903.506,59	99,32
	75045 – kwalifikacja wojskowa	33.428	33.425,83	99,99
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	106.660	106.614,88	99,96
	75095- pozostała działalność	1.423.666	1.423.606,66	99,99
8	752 – Obrona narodowa	10.975	10.974,60	99,99
	75212 – pozostałe wydatki obronne	10.975	10.974,60	99,99
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.413.887	5.411.778,70	99,96
	75404 – komendy wojewódzkie policji	32.500	30.596,25	94,14
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5.362.704	5.362.696,43	99,99
	75414 – obrona cywilna	1.000	803,02	80,30
	75478 – usuwanie skutków klęsk żywiolowych	17.683	17.683,00	100,00
10	755 – Wymiar sprawiedliwości	247.200	247.199,02	99,99
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	247.200	247.199,02	99,99

11	757 – Obsługa długu publicznego	890.000	887.404,94	99,71
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	890.000	887.404,94	99,71
12	758 – różne rozliczenia	2.141.000	0	0
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	2.141.000	0	0
13	801 – Oświata i Wychowanie	29.705.060	29.680.737,60	99,92
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	1.603.221	1.600.449,51	99,83
	80105 – przedszkola specjalne	919.835	919.764,99	99,99
	80111 – gimnazja specjalne	1.185.550	1.177.207,66	99,30
	80120 – licea ogólnokształcące	10.921.829	10.916.736,19	99,95
	80130 – szkoły zawodowe	11.784.351	11.777.491,26	99,94
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	1.233.503	1.233.455,23	99,99
	80140 - centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	956.685	956.020,29	99,93
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	77.501	77.203,56	99,62
	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	488.237	488.227,37	99,99
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	183.214	183.047,98	99,91
	80195 – pozostała działalność	351.134	351.133,56	99,99
14	851 – Ochrona zdrowia	3.267.449	3.266.514,87	99,97
	85149 – programy polityki zdrowotnej	30.000	30.000,00	100,00
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	3.227.949	3.227.759,60	99,99
	85195 – pozostała działalność	9.500	8.755,27	92,16
15	852 – Pomoc społeczna	18.352.271	18.323.084,43	99,84
	85201 – placówki opiekuńczo-wychowawcze	2.216.558	2.209.364,40	99,67
	85202 – domy pomocy społecznej	10.854.392	10.854.325,76	99,99
	85203 – ośrodki wsparcia	474.420	474.402,45	99,99
	85204 – rodziny zastępcze	2.806.906	2.801.141,77	99,79
	85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8.460	8.460,00	100,00
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.040.184	1.040.064,90	99,99
	85295 – pozostała działalność	951.351	935.325,15	98,32

16	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.952.692	2.952.682,01	99,99
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	53.320	53.320,00	100,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	180.000	179.996,40	99,99
	85333 - powiatowe urzędy pracy	2.719.372	2.719.365,61	99,99
17	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	6.085.296	6.071.627,11	99,77
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.667.455	2.667.223,59	99,99
	85404- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	214.100	214.099,52	99,99
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.349.954	1.349.837,91	99,99
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	40.000	39.999,60	99,99
	85410 – internaty i bursy szkolne	1.674.386	1.661.466,80	99,23
	85417 – szkolne schroniska młodzieżowe	68.930	68.529,19	99,42
	85495 – pozostała działalność	70.471	70.470,50	99,99
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.000	12.975,22	86,50
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	15.000	12.975,22	86,50
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.257.969	2.256.302,70	99,93
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	59.000	57.333,70	97,17
	92113 – centra kultury i sztuki	1.206.469	1.206.469,00	100,00
	92116 - biblioteki	992.500	992.500,00	100,00
20	926 – Kultura fizyczna i sport	100.500	98.062,58	97,57
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	100.500	98.062,58	97,57
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	8.344.769	5.537.827,40	66,36
1	600 – Transport i łączność	5.504.797	4.220.119,95	76,66
	60014 – drogi publiczne powiatowe	5.504.797	4.220.119,95	76,66
2	710 – Działalność usługowa	78.853	15.173,28	19,24
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	21.832	15.173,28	69,50
	71095- pozostała działalność	57.021	0	0
3	750 – Administracja publiczna	2.316.074	858.158,71	37,05
	75020 – starostwa powiatowe	2.316.074	858.158,71	37,05
4	852 – Pomoc społeczna	100.045	99.375,46	99,33
	85202 – domy pomocy społecznej	100.045	99.375,46	99,33
5	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	345.000	345.000,00	100,00

	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	345.000	345.000	100,00
	RAZEM WYDATKI	95.751.897	90.547.010,36	94,56