

***Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu
ciechanowskiego za 2017 rok.***

**I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU
CIECHANOWSKIEGO ZA 2017 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 2017 r. poz. 2077 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 2017 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 2017 r. poz. 245 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 29 marca 2017 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2017 r. poz. 699).

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 2017 nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałę Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2017 rok Nr V/19/103/2016 – Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 28 grudnia 2016 roku uchwalając:

1. dochody budżetu powiatu w kwocie – 95.662.401 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące w kwocie 88.856.928 zł.
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 6.805.473 zł
2. wydatki budżetu powiatu w kwocie 92.362.401 zł, w tym:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie 84.052.524 zł.
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 8.309.877 zł.

Na etapie uchwalania budżetu pierwotnego ustalono nadwyżkę w kwocie 3.300.000 zł, która została przeznaczona na spłatę zobowiązań tj. wcześniej zaciągniętych kredytów.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku budżet powiatu uległ zmianie i wynosił:

1. dochody budżetu ogółem 95.443.854 zł, w tym:		
1) dochody bieżące	-	89.413.764 zł
2) dochody majątkowe	-	6.030.090 zł
2. wydatki budżetu ogółem 97.177.989 zł, w tym:		
1) wydatki bieżące	-	84.569.641 zł
2) wydatki majątkowe	-	12.608.348 zł
3. przychody (wolne środki)	-	5.034.135 zł
4. rozchody (spłata wcześniej zaciągniętych kredytów)	-	3.300.000 zł
5. deficyt	-	1.734.135 zł

Zmiany, które wprowadzone były uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu w ciągu 2017 roku zmieniły wynik budżetu z nadwyżkowego na deficytowy.

Wprowadzone zmiany w 2017 roku zmniejszyły budżet po stronie dochodów o kwotę 218.547 zł tj. 0,23 %, i w zwiększyły budżet po stronie wydatków o kwotę 4.815.588 zł. tj. 5,21 %.

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

- dochody bieżące	plus	556.836 zł
- dochody majątkowe	minus	775.383 zł
- wydatki bieżące	plus	517.117 zł
- wydatki majątkowe	plus	4.298.471 zł

Za 2017 rok budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 95.594.688,56 zł w stosunku do planu 95.443.854 zł tj. 100,16 %, a po stronie wydatków 95.978.894,01 zł w stosunku do planu 97.177.989 zł tj. 98,77 %.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące	-	100,19 %
- majątkowe	-	99,71 %.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano:

- bieżące	w 98,82 %,
- majątkowe	w 98,40 %.

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 2017 roku prezentuje poniższe zestawienie:

w zł

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2017 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2017	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	88.856.928	89.413.764	556.836	100,63
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	20.000	2.413	-17.587	12,07
2	020 – Leśnictwo	225.558	206.994	-18.564	91,77
3	600- Transport i łączność	2.000	612.502	610.502	30.625,10
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	936.971	1.101.179	164.208	117,53
5	710– Działalność usługowa	1.458.600	1.467.693	9.093	100,62
6	750 – Administracja publiczna	1.464.459	443.419	-1.021.040	30,28
7	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.292.413	5.785.079	492.666	109,31
8	755 - Wymiar sprawiedliwości	250.416	250.416	0	100,00
9	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	20.351.200	20.372.798	21.598	100,11
10	758 -- Różne rozliczenia	40.787.861	39.731.983	-1.055.878	97,41
11	801 – Oświata i Wychowanie	88.980	1.259.609	1.170.629	1.415,61
12	851 – Ochrona zdrowia	3.043.600	2.507.109	-536.491	82,37
13	852 – Pomoc społeczna	12.290.477	12.794.711	504.234	104,10
14	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	595.750	666.933	71.183	111,95
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	68.820	60.941	-7.879	88,55
	855 - Rodzina	1.579.823	1.821.067	241.244	115,27
16	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	400.000	328.918	-71.082	82,23
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	6.805.473	6.030.090	-775.383	88,61
1	600 – Transport i łączność	5.305.473	5.422.745	117.272	102,21
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.500.000	0	-1.500.000	0
3	750 – Administracja publiczna	0	6.745	6.745	0
4	758 – Różne rozliczenia	0	584.100	584.100	0

5	852 – Pomoc społeczna	0	16.500	16.500	0
	RAZEM DOCHODY	95.662.401	95.443.854	-218.547	99,77

Wprowadzone zmiany w dochodach nie spowodowały dużej różnicy pomiędzy pierwotnymi dochodami, a dochodami planowanymi na dzień 31 grudnia 2017 rok.

Zmiany jakie zachodziły w dochodach dotyczyły między innymi – zmniejszenia subwencji oświatowej, dochodów w administracji jak również zmniejszenie dotacji celowej oraz zwiększenie dotacji dla ochrony przeciwpożarowej, dochodów w zakresie transportu i pomocy społecznej.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł.				
Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2017 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2017	% (4: 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	89.413.764	89.582.031,90	100,19
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17.228.996	17.620.044,00	102,27
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	757.204	730.542,00	96,48
3.	Planowane subwencje , z tego:	39.731.983	39.731.983,00	100,00
	oświatowa	32.463.127	32.463.127,00	100,00
	ogólna	5.771.518	5.771.518,00	100,00
	Uzupełnienie subwencji ogólnej	81.717	81.717,00	100,00
	równoważąca	1.415.621	1.415.621,00	100,00
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	13.149.934	13.126.828,86	99,82
	Dotacja celowa na zadania rządowe	10.734.743	10.720.410,03	99,87
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	40.920	39.315,85	96,08
	Dotacja na zadania własne (głównie dla DPS)	2.374.271	2.367.102,98	99,70
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	206.994	206.993,90	100,00
6.	Dotacje z tytułu porozumień z tego:	456.565	456.564,12	100,00
	Środki z tytułu zawartych	173.220	173.220,00	100,00

	porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie			
	porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego	278.824	278.823,12	100,00
	porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno- pedagogicznych	4.521	4.521,00	100,00
7.	Dochody własne ogółem	16.070.800	15.969.453,11	99,37
8.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.	453.700	453.700,00	100,00
9.	Dotacje na projekty	1.357.588	1.285.922,91	94,72
	„Nowy zawód – Nowe możliwości dla dorosłych” – Kształcenie oraz doskonalenie zawodowe osób dorosłych (projekt realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie)	411.850	409.237,77	99,37
	„Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego (projekt realizuje Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna -	179.825	156.460,00	0
	„Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” (projekt realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie)	394.825	394.750,34	99,98
	„Edukacja kluczem do sukcesu” – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	371.088	325.474,80	87,71
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	6.030.090	6.012.656,66	99,71
1	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	2.451.065	2.433.628,69	99,29
2	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa	150.000	150.000,00	100,00
3	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację	2.821.680	2.821.680,00	100,00

	inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu			
4	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	16.500	16.500,00	0
5	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6.745	6.747,97	0
6	Środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	584.100	584.100,00	0
	Ogółem:	95.443.854	95.594.688,56	100,16

Z powyższego zestawienia wynika, że niezmiennie głównymi źródłami dochodów budżetu powiatu są: 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.

Analizując realizację dochodów należy stwierdzić, że dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych powiatu w kwocie 13.126.828,86 zł stanowiła 14,65 % łącznych dochodów bieżących powiatu wykonanych w 2017 roku.

Dochody własne zrealizowane w kwocie 15.969.453,11 zł stanowiły 17,83 % wykonanych dochodów bieżących.

Otrzymana subwencja w kwocie 39.731.983 zł stanowiła 44,35 % wykonanych dochodów bieżących.

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 18.350.586 zł stanowił 20,48 % dochodów bieżących.

Środki w kwocie 2.403.180,93 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych stanowiły w realizacji dochodów bieżących powiatu 2,68 % (a dotyczyły zawartych porozumień z innymi powiatami, dotacji na realizację projektów, środki z Funduszu Pracy, środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa).

1. ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 89.582.031,90 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.413 zł dotyczyły dotacji celowej na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych w kwocie 2.400 zł. ,a przekazane zostały do budżetu powiatu w kwocie 1.100 zł tj.45,83 %.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 206.994 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 2017 roku przekazano 206.993,90 zł planu tj. 100,00 % planu.

Dział 600 – transport i łączność.

W dziale tym planowane dochody w wysokości 612.502 zł, zrealizowane zostały w kwocie 614.411,45 zł tj. w 100,31 %. i dotyczyły wpływów z tytułu naliczonych kar i odszkodowań wynikających z umów – 592.793,45 zł., odsetek oraz różnych wpływów wynikających z działalności Powiatowego Zarządu Dróg w kwocie 21.620 zł.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 1.101.179 zł zostały wykonane w wysokości 1.107.638,89 zł tj. w 100,59 %. Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 319.886,18 zł tj. 96,25 % na planowane – 332.347 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 95,95 % . tj. w kwocie 112.256,87 złotych.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 642.614,16 zł tj. 103,82 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.467.693 zł , zrealizowane zostały w kwocie 1.435.407,16 zł tj. 97,80 % planu ogółem. Jednym ze źródeł była dotacja celowa przekazana do budżetu powiatu w kwocie 684.277,74 zł. z tego kwota 493.277,96 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Budowlanego, a kwota 190.999,78 dotyczyła dotacji celowej na zadania rządowe w zakresie zadań geodezyjnych.

Ponadto w ramach tego działu realizowane są dochody byłego Funduszu Geodezyjnego. Dochody te wyniosły 750.696,58 zł.

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 443.419 zł zostały zrealizowane w wysokości 455.351,82 zł tj. 102,69 % 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 - 100.593,08 zł tj. 100,00 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 236.750,57 zł tj. 106,44 % na Planowane – 222.422 zł;
- pozostałe dochody - 118.008,17 zł tj. 98,01 % planu. (odsetki bankowe, pozostałe dochody).

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 5.785.771,04 zł tj. 100,01 % z planu w wysokości 5.785.079 zł.

Dotyczyły:

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania

- bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat - 5.781.670,90 zł., tj. 100,00 % planu;
- odsetek w ramach rachunku bankowego - 2.253,92 zł tj. 125,22 % planu.
 - dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 1.846,22 zł tj. 115,39 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 250.415,09 zł tj. 100,00 % zł planu, a 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 20.372.798 zł, a wykonane zostały w kwocie 20.670.304,59 zł. tj. 101,46 %.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – 17.620.044,00 zł tj. 102,27 % planu;
- podatek dochodowy od osób prawnych – 730.542,00 zł tj. 96,48 % planu;
- wpływy z opłaty komunikacyjnej - 1.855.370,50 zł. tj. 96,90 % planu;
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy - 271.309,60 zł. tj. 96,90 planu;
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw - 189.832,50 zł tj. 100,56 % planu;

Dział 758 – różne rozliczenia.

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Za rok 2017 powiat

otrzymał z tego tytułu środki w kwocie 39.731.983 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 1.259.609 zł zostały zrealizowane w 2017 roku w wysokości 1.192.794,53 zł tj. w 94,70 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 13.905,25 zł., tj. 62,74 % planu;
- dotacja celowa na zadania własne powiatu na wyposażenie gabinetów medycyny szkolnej – 22.833,98 zł tj.99,02 % planu;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 39.315,85 zł. tj. 96,08 % planu; (dotyczy realizacji programu „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny”);
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt. 5 – 891.172,57 zł. tj. 92,56 % planu, a dotyczą projektów:
 - „ Nowy zawód – nowe możliwości dla dorosłych”, Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego”,
 - „ Edukacja kluczem do sukcesu – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży”;
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 103.301,69 zł. tj. 105,80 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 59.839,16 zł tj. 109,40 % planowanych;
- wpływy z tytułu odsetek – 19.984,32 zł;
- pozostałe dochody - 42.441,71 zł,
(wpływy z różnych opłat).

Dział 851 – ochrona zdrowia.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 2.507.109 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 2017 roku w wysokości 2.507.108,80 zł tj. w 100,00 % 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 12.794.711 zł zostały zrealizowane w 2017 roku w wysokości 12.749.805,49 zł tj. w 99,65 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (100 % planu) - 2.260.000,00 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 (100,00 % planu) - 478.656,26 zł (głównie dotyczy Ośrodka Wsparcia)
- wpływy z usług (99,52 % planu) - 9.597.589,12 zł (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej)
- pozostałe dochody - 18.136,94 zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 672,83 zł tj. 110,30 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt. 5 – 394.750,34 zł. tj. 99,98 % planu, a dotyczy projektu „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie”.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 666.933 zł zostały wykonane w wysokości 665.614,48 zł tj. w 99,80 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (głównie dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności) - 170.965,12 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 - 453.700 zł tj. 100 % planu;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 141,75 zł tj. 109,04 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);
- pozostałe dochody - 36.408,53 zł tj. 96,48 % planu;
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego – 4.399,08 tj. 99,98 % planu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 60.941 zł wykonane zostały w 2017 roku w wysokości 61.196,62 zł tj. w 100,42 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług - 56.156,25 zł tj. 100,64 % planu (odpłatność uczniów za internat)
- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 4.521,00 zł tj. 100,00 % planu (porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów)
- pozostałe dochody tj. 83,77 % planu - 519,37 zł

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 1.821.067 zł zostały wykonane w wysokości 1.814.582,18 zł tj. w 99,64 % planu.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci - 595.292,92 zł. tj. 100,00 % planu (związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci 500+);
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 24.168 zł tj. 100,00 % planu;
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu - 84.269 zł tj. 92,39 % planu;
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 452.043,12 zł. tj. 100,00 % planu;
(porozumienia zawarte z powiatami za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego i Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie);
- pozostałe dochody (dochody z tytułu pokrycia 10 %, 30% i 50% kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej) - 658.653,35 zł. tj. 100,08 %;
- odsetki bankowe - 155,79 zł.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 328.918 zł , które zrealizowane zostały w kwocie 331.540,24 zł tj. 100,80 % dotyczyły wpłat z tytułu kar za zanieczyszczenie środowiska.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 6.012.656,66 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 5.422.745 zł wykonane zostały w kwocie 5.405.308,69 tj. 99,68 %.

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 99,29 % tj. 2.433.628,69 zł.

Środki przekazały następujące samorządy:

- gmina Miejska Ciechanów	- 1.883.628,69 zł
- gmina Sońsk	- 300.000 zł
- gmina Opinogóra Górna	- 200.000 zł
- gmina Ciechanów	- 50.000 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 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku ul. Głównej w Gąsocinie” oraz z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych powiatu w kwocie 2.821.680 zł na zadanie inwestycyjne – „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów na odcinku ul. Sońskiej w Ciechanowie od km 31+067 do km 23+116”.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 6.745 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,04 % tj. 6.747,97 zł, a dotyczą wpływu ze sprzedaży mienia.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 584.100 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w pełnej wysokości tj. 100,00 % planu i dotyczyły dofinansowania inwestycji na przebudowę mostu JNI 30003284 na rzece Sona Wschodnia w ciągu drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długoleka – Zielona wraz z dojazdowymi odcinkami drogi.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 16.500 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100, % tj. 16.500 zł, a dotyczą dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przeznaczonej na zakupy inwestycyjne (zakup schodolaza kroczącego Liftkar PT-S służącego do przemieszczania się osób niepełnosprawnych ruchowo dla Ośrodka Wsparcia).

III.WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2017 rok Nr V/19/103/2016 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2017 rok wyniosły 92.362.401 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 roku – 97.177.989 zł (zwiększenie o kwotę 4.815.588 zł tj. o 5,21 %).

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 95.978.894,01 zł tj. 98,77 % planu.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za 2017 rok w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2017 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	84.052.524	84.569.641	517.117	100,62
1.	010 – Rolnictwo i Łowiectwo	20.000	2.400	-17.600	12,00
2.	020 – Leśnictwo	335.558	316.994	-18.564	94,47
3.	600– Transport i łączność	3.400.000	3.510.000	110.000	103,24
4.	630- Turystyka	4.600	1.600	-3.000	34,78
5.	700 – Gospodarka Mieszkaniowa	107.000	117.000	10.000	109,35
6.	710 – Działalność usługowa	1.055.000	969.283	-85.717	91,88
7.	750 – Administracja publiczna	10.960.635	9.999.467	-961.168	91,23
8.	754– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.355.213	5.893.863	538.650	110,06
9.	755 - Wymiar sprawiedliwości	250.416	250.416	0	100,00
10.	757 – Obsługa długu publicznego	900.000	803.000	-97.000	89,22
11.	758– Różne rozliczenia (rezerwa)	1.837.104	139.000	-1.698.104	7,57
12.	801– Oświata i wychowanie	28.170.128	30.746.097	2.575.969	109,14

13.	851- Ochrona zdrowia	3.093.600	2.545.709	-547.891	82,42
14.	852- Pomoc społeczna	13.717.172	14.241.359	524.187	103,82
15.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.611.172	2.713.575	102.403	103,92
16.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	4.659.938	4.878.087	218.149	104,68
17.	855 – Rodzina	5.051.300	4.970.834	-80.466	98,41
18.	900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	400.000	139.069	-260.931	34,77
19.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.001.688	2.229.888	228.200	111,40
20.	926 – Kultura fizyczna	122.000	102.000	-20.000	83,61
	WYDATKI MAJĄTKOWE	8.309.877	12.608.348	4.298.471	151,73
1.	600 – Transport i łączność	6.306.404	10.554.127	4.247.723	167,36
2.	710 – Działalność usługowa	140.137	72.972	-67.165	52,07
3.	750 – Administracja publiczna	1.863.336	1.668.788	-194.548	89,56
4.	851 – Ochrona zdrowia	0	7.200	7.200	0
5.	852– Pomoc społeczna	0	115.412	115.412	0
6.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0	189.849	189.849	0
	RAZEM	92.362.401	97.177.989	4.815.588	105,21

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 administracji publicznej, ochrony zdrowia i 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 84.569.641 zł zostały zrealizowane w 98,82 % tj. w kwocie 83.572.667,03 zł;
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 12.608.348 zł zostały zrealizowane w 98,40 % tj. w kwocie 12.406.226,98 zł.

Największy odsetek w wykonaniu wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2017 rok stanowią wydatki oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie 35.105.127,25 zł tj. 42,01 % ogółu wydatków, następnie pomoc społeczna, rodzina i polityka społeczna łącznie 21.902.329,69 zł. tj. 26,21 %. Pozostałe wydatki dotyczące bezpieczeństwa, transportu,

administracji publicznej, obsługi długu, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowią wydatki 26.565.210,09 zł tj. 31,79 % .

Wykonanie wydatków przez powiat w 2017 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem grup wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2017 rok		% 3:4
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	97.177.989	95.978.894,01	98,77
Wydatki bieżące	84.569.641	83.572.667,03	98,82
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57.734.513	57.615.461,84	99,79
2.wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	15.324.065	14.959.382,91	97,62
3.dotacje i porozumienia na zadania bieżące	6.198.088	6.149.740,83	99,22
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.046.031	3.043.567,51	99,92
5.wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	1.463.944	1.008.794,70	68,91
6.wydatki na obsługę długu	803.000	795.719,24	99,09
Wydatki majątkowe	12.608.348	12.406.226,98	98,40
w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	128.844	107.142,01	83,16

1. ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 83.572.667,03 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 45,83 % tj. na planowane 2.400 zł wydatkowano 1.100 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 316.994 zł i zostały wykonane w kwocie 315.662,32 zł tj. w 99,58 %. Realizowane są w dwóch rozdziałach. I tak:

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 206.994 zł zostały wykonane w 2017 roku w wysokości 206.993,90 zł. tj. w 100,00 % . 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 110.000 zł dotyczą wydatków bieżących i zostały zrealizowane w 2017 roku w wysokości 108.668,42 zł tj. w 98,79 %.

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 3.510.000 zł zostały wydatkowane w wysokości 3.503.228,44 zł tj. 99,81 % i dotyczyły utrzymania Powiatowego Zarządu Dróg i dróg powiatowych, między innymi na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.706.204,01 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 30.011,78 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg - 1.767.012,65 zł
- z tego :
- zakup materiałów do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg - 199.213,02 zł;
 - roboty drogowo-mostowe (remonty) - 910.111,71 zł;
 - zakup paliwa i części do samochodów - 264.072,83 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 120.217,17 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 1.600 zł - zrealizowane zostały w kwocie 1.497,83 tj. 93,61% i dotyczyły Zakupu nagród rzeczowych dla uczestników IX Rajdu Rowerowego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 117.000 zł zostały zrealizowane w wysokości – 112.256,87 zł tj. w 95,95 % planowanych, z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 85.643,15 zł
- podatki lokalne od nieruchomości
oraz utrzymanie nieruchomości – 7.823,00 zł
- zakup usług pozostałych - 1.904,66 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 14.281,59 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 2.604,47 zł

Źródłem finansowania w/w wydatków była dotacja celowa.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 969.283 zł zostały zrealizowane w wysokości 867.772,97 zł tj. w 89,53 %.

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 476.000 zł i zostały zrealizowane w 78,67% tj. w kwocie 374.495,01 zł.

- środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykorzystano 100,00%) - 190.999,78 zł

- środki własne powiatu generowane na zasobie geodezyjnym - 183.495,23 zł

W ramach tych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia w ramach umów-zleceń i pochodne - 6.768,40 zł
- zakupy materiałów eksploatacyjnych i wyposażenia - 11.543,84 zł
- zakupy usług remontowych, w tym konserwacje i przeglądy sprzętu w Wydziale Geodezji KKiGN - 1.488,30 zł
- szkolenia pracowników - 8.300,40 zł
- zakupy tzw. usług pozostałych w tym min.
 - realizacja projektu modernizacji szczegółowej osnowy poziomej i projektu modernizacji szczegółowej osnowy wysokościowej w obszarze miasta Ciechanowa - 125.241,00 zł;
(środki własne powiatu 58.241 zł oraz dotacja na zadania zlecone 67.000 zł)
 - opracowanie dokumentacji dla celów aktualizacji operatu EGiB, w wyniku zalesień - 3.100,00 zł;
 - opracowanie dokumentacji dla celu aktualizacji operatów ewidencji gruntów i budynków - 51.687,00 zł;
 - zakup licencji programu prawnego LEX (przedłużenie) dla potrzeb Wydziału 6.488,50 zł;
 - zakup licencji oprogramowania „EWOPIS 7” i „MIENIE 3” oraz opłata za zmianę klucza sprzętowego z LP na USB - 8.179,50 zł.

Rozdział 71015 - Nadzór budowlany.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 493.283 zł zostały zrealizowane w wysokości 493.277,96 zł tj. w 99,99 %, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 424.592,85 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego- 68.685,11 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 24.736,34 zł., a dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 9.999.467 zł w 2017 roku zrealizowane zostały w kwocie 9.942.412,54 zł tj. w 99,43 %, realizowane były w sześciu rozdziałach.

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące na 2017 rok w kwocie 68.410 zł zostały wykonane w 99,99 % tj. 68.408,28 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 360.004 zł w 2017 roku zrealizowane zostały w wysokości 359.992,58 zł. tj. w 99,99 % i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady – 323.393,11 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych) – 36.599,47 zł

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 8.610.515 zł, które wykonane zostały w kwocie 8.595.507,91 zł tj. w 99,83 % planu.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.885.549,93 zł
- wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego – 1.709.957,98 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)	-	761.804,43 zł
- tablice rejestracyjne	-	105.941,12 zł
- opłaty telekomunikacyjne	-	57.039,35 zł
- opłaty pocztowe	-	68.632,77 zł
- opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę	-	248.624,13 zł
- materiały biurowe i papiernicze, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism	-	147.094,62 zł
- szkolenia pracowników	-	7.144,92 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	149.315,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 492.772,77 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (476.995,71 zł). Kwota 15.777,06 zł to zobowiązania z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 32.188 zł zostały zrealizowane w 99,99 % tj. w kwocie 32.184,80 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	-	19.555,15 zł
- wynajem pomieszczeń	-	8.500,00 zł
- badania lekarskie	-	2.980,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	-	1.003,25 zł
- pozostałe usługi	-	146,40 zł

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 103.080 zł., a wydatkowano 102.867,99 zł tj. 99,79 %.

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 825.270 zł, a wydatkowano 783.450,98 zł tj. 94,93 %.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 472.348,05 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4.491,08 zł

- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych - 306.611,85 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 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 170.376,85 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (74.651,07 zł). Kwota 94.883,63 zł to zobowiązania z tytułu zakupu energii elektrycznej i ciepłej, 744,15 zł usług remontowych oraz zakup usług pozostałych 98,00 zł. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 5.893.863 zł. zrealizowane zostały w kwocie 5.893.803,92 zł. tj. w 99,99 %. W ramach tego działu finansowane są zadania w 5 rozdziałach.

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 62.000 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji Województwa Mazowieckiego, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu dwóch samochodów osobowych dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie.

Powyższe środki zostały przekazane w 2017 roku zgodnie z zawartym porozumieniem i wydatkowane w kwocie 62.000 zł tj.

100,00 %. Z otrzymanych środków Wojewódzka Komenda Policji przedstawiła szczegółowe rozliczenie.

Rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 50.000 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Straży Pożarnej, dotacja została przekazana i wykorzystana w 99,90 %, a przeznaczona na zakup samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Z otrzymanych środków Wojewódzka Komenda Państwowej Straży Pożarnej przedstawiła szczegółowe rozliczenie.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 5.766.388 zł, które przeznaczone były na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie to finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W 2017 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 5.766.379,90 zł tj. 100,00 % planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych -4.947.536,46 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych - 219.334,66 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej- 599.508,78 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 503.709,39 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 75414 – obrona cywilna.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynosiły 184 zł. i zostały wykonane w 99,47 % tj. w kwocie 183,02 zł.

Rozdział 75478 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 100,00 % tj. 15.291 zł na plan 15.291 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 250.416 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 250.415,09 zł. tj. 100,00 %.

Zadanie to finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Wydatki dotyczyły:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - 121.451,76 zł
- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 10.120,96 zł
- zakupu materiałów i wyposażenia - 7.512,00 zł
- zakupu usług pozostałych - 111.330,37 zł

W ramach tych środków adwokaci lub radcowie prawni udzielili nieodpłatnej pomocy prawnej dla 1.305 osób.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

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

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 803.000 zł zostały wykonane w 99,09 % tj. w kwocie 795.719,24 zł, a dotyczyły spłaty odsetek od kredytów długoterminowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.

Zaplanowana kwota rezerwy celowej w kwocie 139.000 nie została uruchomiona. Z uwagi na to, że rezerwa kryzysowa ma funkcjonować do końca roku budżetowego.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w 2017 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 42,01 % w strukturze poniesionych wydatków bieżących powiatowych – co stanowi kwotę 35.105.127,25 zł. Poniżej przedstawia się realizację wydatków w oświacie w podziale na wynagrodzenia i pochodne, dotację i programy unijne.

Wyszczególnienie	2017 rok		3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki bieżące ogółem	84.569.641	83.572.667,03	98,82
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem z tego:	30.746.097	30.231.915,74	98,33
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	970.413	515.356,77	53,11
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	23.963.708	23.956.622,32	99,97
Dotacje na zadania bieżące	2.814.000	2.777.857,04	98,72
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą z tego:	4.878.087	4.873.211,51	99,90
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	3.914.033	3.911.255,28	99,93
Dotacje na zadania bieżące	365.000	364.362,56	99,82
Ogółem wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą.	35.624.184	35.105.127,25	98,54

Jak wynika z powyższego zestawienia to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 27.867.877,60 zł i stanowiły tj. 79,38 % w całości wydatków.

Trzeba podkreślić, że znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które w roku 2017 wyniosły 1.465.194,00 zł. tj. 4,17 % ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 30.746.097 zł zrealizowane zostały w wysokości 30.231.915,74 zł tj. w 98,33 % planowanych.

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.041.792 zł zostały wykonane w 2017 roku w wysokości 2.036.062,93 zł tj. w 99,72 %.

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
1.900.741,74 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
6.735,00 zł.
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego
128.586,19 zł.

W rozdziale tym wydatkowane były również środki w ramach dotacji celowej na zadania rządowe, która przeznaczona była na zakup podręczników szkolnych w kwocie 8.816,32 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 251.656,27 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 2018 roku.

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.033.588 zł zostały wykonane w wysokości 1.033.274,59 zł tj. w 99,97 %.

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
982.765,29 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-
Wychowawczego
50.509,30 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 99.935,76 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 2018 roku.

Rozdział 80111 – gimnazja specjalne.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 966.683 zł zostały wykonane w 2017 roku w 99,70 % tj. w kwocie 963.775,56 zł.

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

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
886.440,28 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-
Wychowawczego
76.600,28 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
735,00 zł

W rozdziale tym wydatkowane były również środki w ramach dotacji celowej na zadania rządowe, która przeznaczona była na zakup podręczników szkolnych w kwocie 5.088,93 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 43.610,43 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 9.908.829 zł zostały wykonane w wysokości 9.643.658,10 zł tj. w 97,32 %.

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 2017 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
7.560.437,49 zł.
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych
837.813,30 zł.
- dotacja dla szkół niepublicznych
1.104.376,49 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
10.848,00 zł.
- wydatki na realizację projektów „Edukacja Kluczem do sukcesu – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży” – projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2
130.182,82 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 769.949,72 zł. z tego 725.305,67 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 44.644,05 zł , które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 12.893.684 zł zostały zrealizowane w wysokości 12.873.493,13 zł tj. w 99,84 %.

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
9.998.844,73 zł.
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych
1.187.571,65 zł.
- dotacji dla szkół niepublicznych
1.561.585,55 zł.
- świadczeń na rzecz osób fizycznych
15.619,00 zł.
- wydatków na praktyczną naukę zawodu uczniów w ramach zawartych porozumień
109.872,20 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.044.109,43 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz 18.090,64 zł z tytułu wydatków rzeczowych, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.414.325 zł w 2017 roku zostały wykonane w 99,98 % tj. w kwocie 1.414.073,60 zł.

Realizacja wydatków w 2017 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.328.694,32 zł.

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej
85.379,28 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 132.349,30 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 2018 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 771.936 zł zostały wykonane w 99,63 % tj. w kwocie 769.109 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
707.195,96 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej
60.532,04 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
1.381,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 51.188,49 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 2018 roku.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 57.044 zł w 2017 roku zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 57.041,53 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 9.241 zł – wykonano w kwocie – 9.240,02 zł,
z tego: opłata czesnego za studia – 5.000,00 zł; szkolenia nauczycieli – 4.240,02 zł;

- Centrum Kształcenia Ustawicznego na planowane dofinansowanie 1.050 zł wydatkowano 100 % środków, które przeznaczono na szkolenia nauczycieli;
- Zespół Szkół Nr 2 na planowane dofinansowanie 6.794 zł – wykonano kwocie –6.794,00 zł.
z tego: opłata czesnego za studia – 5.500,00 zł. oraz szkolenie nauczycieli – 1.294 zł;
- Zespół Szkół Technicznych na planowane dofinansowanie 6.323 zł – wykonano w kwocie – 6.321,60 zł,
z tego; opłata czesnego za studia – 2.350 zł, zwrot kosztów przejazdu – 72,04 zł, szkolenia nauczycieli – 2.500 zł, zakup pomocy dydaktycznych dla nauczycieli – 1.399.56 zł;
- Zespół Szkół Nr 3 na planowane dofinansowanie 1.210 zł – wykonano w kwocie – 1.210 zł. Środki zostały wydatkowane na szkolenia nauczycieli;
- I Liceum Ogólnokształcące na planowane dofinansowanie 9.960 zł – wykonano w kwocie – 9.959,99 zł, z tego: podróże służbowe krajowe – 1.933,99 zł, opłata czesnego za studia – 5.000 zł, kursy specjalistyczne i szkolenia nauczycieli - 2.360 zł oraz zakup materiałów dydaktycznych dla nauczycieli – 666 zł ;
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy na planowane dofinansowanie 12.582 zł – wykonano w kwocie – 12.581,92 zł,
z tego: opłata czesnego za studia – 5.800 zł, organizacja warsztatów szkoleniowych – 5.282, zakup pomocy dydaktycznych dla nauczycieli – 1.499,22 zł;
- Starostwo Powiatowe na planowane 9.884 zł – wykonano w kwocie 9.884 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 326.275 zł zostały zrealizowane w 2017 roku w wysokości 326.158,34 zł tj. w 99,96 %. 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 2017 roku z tytułu zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży w licach 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

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
313.192,54 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych w/w jednostek oświatowych
10.943 zł.
- dotacji dla szkół niepublicznych
2.022,80 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 24.694,38 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 2018 roku.

Rozdział 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe.

W rozdziale tym zadania realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 762.263 zł zostały wykonane w 96,72 % tj. w kwocie 726.333,04 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
281.111,26 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w placówki oświatowej
60.047,83 zł
- wydatki na realizację projektów „Nowy zawód nowe możliwości dla dorosłych” Kształcenie oraz doskonalenie zawodowe osób dorosłych” – projekt realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie 385.173,95 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 20.602,63 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 2018 roku.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 569.678 zł w 2017 roku zostały wykonane w 68,27 % tj. w kwocie 388.935,92 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów
299.801,00 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
34.524 zł.
- dofinansowanie wynagrodzeń prezesa i wiceprezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego
28.764,88 zł. oraz przedłużenie licencji za program SIGMA system VEdukacja – 14.340 zł.

Niezrealizowane wydatki dotyczą projektu unijnego „Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego” planowanego do realizacji w latach 2017-2018.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 4.878.087 zł tj. w 99,90 % na plan 4.873.211,51 zł i dotyczyły zadań z zakresu:

- wychowania specjalnego,
- poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego,
- wychowania pozaszkolnego,
- internatów,
- 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 2017 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.392.851,85 zł tj. w 99,90 % do planowanych 2.395.155 złotych.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2.128.973,93 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w placówki oświatowej
263.879,92 zł.

W ramach tych wydatków jest również kwota dotycząca realizacji programu „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny” w wysokości 39.315,85 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 228.785,33 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki (dotacja na zadania bieżące) w tym zakresie wyniosły 325.000 zł i zostały wykonane w 99,80 % tj. w kwocie 324.362,96 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 1.330.908 zł zostały zrealizowane w 2017 roku w wysokości 1.328.976,38 zł. tj. w 99,86 %.

Głównymi wydatkami były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.165.888,86 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w placówki oświatowej
159.597,52 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych
3.490,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 114.541,26 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zakupu energii, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 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 zadanie realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 712.428 zł w 2017 roku zostały zrealizowane w wysokości 712.424,72 zł tj. w 100,00 %.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
616.392,49 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych
96.032,23 zł
(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej
57.434,00 zł)

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 59.725,01 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 9.710 zł w 2017 roku zostały wykonane w 100,00 % tj. w kwocie 9.710 zł.

Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli oraz opłacenie szkoleń nauczycieli w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Ciechanowie.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 64.886 zł wykonano w kwocie 64.886 zł tj. w 100,00 %.

Wydatki poniesiono na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych
5.502,00 zł;
- świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów
59.384 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 29.832,74 zł tj. 99,44 %.

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

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.507.109 zł zostały wykonane w 2017 roku w wysokości 2.507.108,80 zł. tj. w 100,00 %.

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 2.497.000 zł - wydatkowano 2.497.000 zł tj. w 100,00 %,
- Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie na plan - 10.109 zł wydatkowano – 10.108,80 zł tj. w 99,99 %.

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

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 8.600 zł zostały wykonane w 2017 roku w wysokości 8.568,86 zł tj. w 99,64 % 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 14.241.359 zł zostały zrealizowane w 2017 roku w 99,84 % tj. w kwocie 14.237.982,09 zł.

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

- finansowanie ponadgminnych domów pomocy społecznej,
- finansowanie Ośrodka Wsparcia dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,
- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,
- finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- finansowanie pozostałej działalności.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 11.412.689 zł zostały w 2017 roku zrealizowane w wysokości 11.412.615,24 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

9.134.856,14 zł

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań Domów Pomocy Społecznej

2.262.367,48 zł

Z tego: zakup energii – 559.774,60 zł

zakup środków żywności

i lekarstw – 729.111,68 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych
- 15.391,62 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 829.505,96 zł, z tego między innymi podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne 782.589,43 zł, oraz zobowiązania z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 46.916,53 zł., które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Plan wydatków bieżących na 2017 rok uchwalony był na kwotę 478.664 zł. Wykonanie za 2017 rok stanowi 99,99 % planu rocznego tj. 478.656,26 złotych. W ramach poniesionych wydatków są również środki w kwocie 22.184 zł na finansowanie zadań w ramach Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem” 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
350.796,18 zł
- wydatków związanych z realizacją statutowych
zadań Ośrodka
126.886,06 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych
974,02 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 21.676,37 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.102.104 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 100 % tj. w kwocie 1.102.101,45 złotych.

Realizacja wydatków dotyczyła działalności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
948.615,20 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
153.366,25 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych
120,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 84.720,62 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 81.010,11 oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych 3.710,51. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.247.902 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.244.609,14 zł tj. 99,74 %.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

W Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” planowane wydatki w kwocie 289.411 zł zostały wykonane zostały w 99,98 % tj. 289.367,65 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
202.158,85 zł
- utrzymania basenu rehabilitacyjnego
i pozostałych zadań
87.208,80 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 27.099,40 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17.787,45 oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych 9.311,95. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Również w rozdziale tym realizowano zadania w kwocie 510.567, 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 2017 na ten cel wydatkowano kwotę 507.393,31 zł tj. 99,38 %.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 44.184,26 zł, które dotyczyły wydatków bieżących. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Następny projekt jaki był realizowany w tym rozdziale to „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie”. Jest to projekt jednoroczny. Planowane wydatki w kwocie 394.825 zł w 2017 roku zostały wykonane w kwocie 394.750,34 zł tj. 99,81 %.

Ponadto prowadzony był projekt „Punkt Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa” za kwotę 53.099 zł 53.097,84 zł tj. 99,99 % planu.

W ramach poradnictwa 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 628 osób.

Obydwa projekty prowadziło Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.713.575 zł wykonano w 99,99 % planu tj 2.713.553,32 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 164.368 zł zostały zrealizowane w kwocie 164.365,12 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
156.188,22 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
8.176,90 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 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 6.633,80 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 2.489.268,20 zł tj. w 99,99 % planu wynoszącego 2.489.287 zł.

Powiatowy Urząd Pracy zadania realizuje w ramach środków własnych powiatu.

Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane -
2.320.236,47 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych -
169.031,73 zł,

Na dzień 31 grudnia 2017 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 188.805,12 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń – 181.555,17 zł, zakupu energii w kwocie 7.179,90 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2018 roku.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą realizacji zadania zleconego z zakresu administracji rządowej – „Karta Polaka”. Na planowane wydatki w kwocie 6.600 zł w roku 2017 wykonano 100 %.

Środki przeznaczone są na wypłatę świadczenia pieniężnego na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania dla posiadaczy Karty Polaka osiedlających się w Polsce.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 4.970.834 zł zostały zrealizowane w 2017 roku w 99,60 % tj. w kwocie 4.950.794,28 zł. Dział ten wyodrębniony został po raz pierwszy od roku 2017 z działu 852 – Pomoc społeczna.

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

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

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 2.807.553 zł zostały wykonane w 2017 roku w 99,38 % tj. w kwocie 2.790.207,11 zł. Planowane wydatki finansowane są z trzech źródeł, a mianowicie:

- dotacja na zadania zlecone	-	619.460,92 zł;
- środki z tytułu zawartych porozumień z jst.	-	278.823,12 zł;
- środki własne powiatu	-	1.891.923,07 zł.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	470.002,85 zł
- dotację na zadanie bieżące (dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach	-	176.845,05 zł

- zastępczych w innych powiatach)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.027.713,32 zł
(z tego wydatki na Program 500+ - 595.292,92 zł.
środkami otrzymało 72 rodziców dla 108 dzieci)
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 52.271,89 zł
 - wydatki jako wkład własny do Projektu „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie -63.374,00 zł
- Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W 2017 roku 95 rodzin sprawowało opiekę. Wśród nich 64 rodzin to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 23 rodziny niezawodowe oraz 8 rodzin zawodowych pełniących funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 149 dzieci.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.163.281 zł zostały zrealizowane w 2017 roku w 99,87 %, tj. w kwocie 2.160.587,17 złotych.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (1.645.215,38 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków 155.794,27 zł); jak również dotacji celowych przekazywanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – (359.577,52 zł) za dzieci z terenu powiatu ciechanowskiego przebywające w placówkach na terenie innych powiatów.

Wydatki zostały skierowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej 1.267.307,98 zł.
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki 368.678,40 zł.
- dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe 359.577,52 zł.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych
129.709,68 zł.
- wydatki jako wkład własny do Projektu „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie
35.313,59 zł.

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 139.069 zł zostały wykonane w 13,15 % tj. w kwocie 18.291,13 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 2.229.888 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.219.767,62 zł tj. w 99,55 %.

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 61.000 zł zrealizowano w 2017 roku w wysokości 50.879,62 zł tj. w 83,41 %, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
9.440,72 zł
- dotację na zadania bieżące
41.438,90 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury wypłacono środki

finansowe z podpisanych 6 umów na realizację następujących zadań :

1. "Irydion" Stowarzyszenie Wychowanków, Wychowawców i Przyjaciół I Liceum Ogólnokształcącego w Ciechanowie - " Monografia "Krasiniak" 100 lat kuźni talentów"- 17 000 zł.
2. Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych Oddział w Ciechanowie – „ XIX Regionalny Przegląd Piosenki Turystycznej Ciechanów 2017 „ – 3 000 zł.
3. Akcja Katolicka Diecezji Płockiej przy parafii św. Józefa w Ciechanowie - „ Podążaj Ich śladem. Wielcy Polacy XXI wieku. Projekt edukacyjno – ewangelizacyjny ” – 2.438,90 zł.
4. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria „ XVII Przegląd Chórów z Ciechanowa i okolic „Cecyliada”- 1 500 zł.
5. Związek Literatów na Mazowszu - „XXII Ciechanowska Jesień Poezji z rozstrzygnięciem XXIX Ogólnopolskiego Konkursu Poetyckiego "O Laur Opina" - 9 500 zł.
6. Związek Literatów na Mazowszu – Zeszyty Literackie nr 19 " Bruno hr. Kiciński – poeta, dziennikarz , wydawca" - 8 000 zł.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.100.688 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, jak również na dofinansowanie działalności Ludowego Zespołu Artystycznego.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.068.200 zł w 2017 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 2017 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 95,86 % tj. na plan 102.000 zł wydatkowano 97.771,72 złotych, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
11.771,72 zł.
- dotację na zadania bieżące
86.000,00 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w 2017 roku wypłacono środki finansowe z podpisanych 14 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 ” – 8 000 zł.
3. Ciechanowski Klub Sportowy „Jurand”- Szkolenie i udział w zawodach w ramach ogólnopolskiego współzawodnictwa dzieci i młodzieży w grach zespołowych i dyscyplinach indywidualnych - 4 500 zł.
4. Ciechanowski Klub Sportowy "Jurand " „XXIII Ogólnopolski Turniej Mini Piłki Ręcznej Dziewcząt i Chłopców pod Patronatem Honorowym Prezesa Związku Piłki Ręcznej w Polsce prof. dr. hab. Janusza Czerwińskiego ” - 6 000 zł.
5. Polski Czerwony Krzyż „Zorganizowanie zawodów strzeleckich Polskiego Czerwonego Krzyża o zasięgu regionalnym promujących powiat ciechanowski – 1 500 zł.
6. Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk - „ IX Ogólnopolski Bieg Pomiedzy Zamkami – Ciechanów 6 maja 2017 r. ” – 2 000 zł.
7. Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk- „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych" - 4 000 zł.
8. UKS Opia 2008 „ III Ogólnopolski Dwudniowy Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt o puchar Starosty Powiatu Ciechanowskiego"- 4 000 zł.

9. UKS Opia 2008 – „Szkolenie sportowe dziewcząt w piłkę siatkową”- 3 000 zł.
10. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołdecki „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” - 4 000 zł.
11. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia – Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w podnoszeniu ciężarów- 7 000 zł.
12. Stowarzyszenie Akademia Piłki Nożnej OLIMP Ciechanów – „Piłkarska Przygoda z APN OLIMP”- 4 000 zł
13. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin” „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych - 3 000 zł.
14. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy "Orka"- „ Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w pływaniu ”- 7 000 zł.

Realizując wydatki powiatu ciechanowskiego w 2017 roku samorządowe jednostki organizacyjne w ramach własnych „budżetów” przeprowadziły remonty na łączną kwotę 633.002,41 zł., z tego między innymi w:

- jednostkach oświatowych	- 85.512,31 zł.
- jednostkach pomocy społecznej	- 68.095,03 zł.
- Starostwie Powiatowym	- 31.987,28 zł.
- Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	- 19.109,68 zł.
- Powiatowym Zarządzie Dróg	- 428.298,11 zł.

Reasumując powyższe wykonanie wydatków bieżących budżetu powiatu w kwocie 83.572.867,03 zł. dotyczyło:

- oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej	- 35.105.127,25zł tj.42,01%
- pomocy społecznej	- 14.237.982,09zł tj.17,03%
- ochrony zdrowia	- 2.545.510,40zł tj. 3,05%
- pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej	- 2.713.553,32zł tj. 3,25%
- rodziny	- 4.950.794,28zł tj. 5,92%
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	- 5.893.803,92zł tj. 7,05%
- administracji publicznej	- 9.942.412,54zł tj. 11,90%

- transportu i łączności	- 3.503.228,44zł tj. 4,19%
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	- 2.219.767,62zł tj. 2,66%
- działalności usługowej	- 867.772,97zł tj. 1,04%
- obsługi długu publicznego	- 795.719,24zł tj. 0,95%
- pozostałych zadań	- 797.194,96zł tj. 0,95%.

**2. ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE
12.406.226,98 ZŁ DOTYCZYŁY :**

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 10.554.127 zł zostały zrealizowane w 98,97 % tj. 10.445.260,80 zł. i dotyczyły zadań:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2017 rok w zł	Poniesione wydatki w 2017 roku w zł
I.	Zadania zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	10.487.255	10.379.838,52
1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203W Przywilcz – Nieborzyn – Dzbonie na odcinku Lipa - Dzbonie	1.274.539	1.274.537,08
2	Przebudowa mostu JNI 30003284 na rzece Sona Wschodnia w ciągu drogi powiatowej Ciechanów – Opinogóra – Długoleka – Zielona wraz z dojazdowymi odcinkami dróg	1.323.300	1.306.973,70
3	Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na przebudowę drogi powiatowej Nr 1240W Ciechanów – Modła – Niedzbórz – Drogiszka – Dalnia na odc. ul. Kwiatowej	87.850	65.233,54
4	Przebudowa ul. Wojska Polskiego w Głinojecku Nr 1231W	16.730	16.728
5	Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej Nr 1231 W Głinojeck – Żeleźnia – Krusz polegająca na przebudowie odcinka chodnika od km 1070+00 do km 1287+14	70.000	68.542,10
6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1248W Gołotczyzna – Zawady – Nowe Miasto	530.420	530.419,19
7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno ul. Główna w Gąsocinie	259.000	258.801,16

8	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2421 W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów na odcinku ul. Sońskiej w Ciechanowie od km 31+067 do km 33+116	6.865.416	6.799.577,35
9	Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi powiatowej Nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez Rydzewo	60.000	59.026,40
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	66.872	65.422,28
1	Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych oraz mobilności komunikacyjnej kolejowo – drogowego węzła multimodalnego przy trasie TNT -T w Ciechanowie poprzez przebudowę drogi powiatowej Nr 1241W na odcinku Ciechanów - Młock	63.436	61.986,64
2	Poprawa mobilności komunikacyjnej Ciechanowa (ośrodka subregionalnego) z drogą krajową nr 7 (TEN -T) poprzez przebudowę drogi powiatowej Nr 2352W na odcinku Pniewo – Czeruchy- granica powiatu (rezerwat Lekowo)	3.436	3.435,64
RAZEM		10.554.127	10.445.260,80

Dział 710 – Działalność usługowa.

Rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii.

Planowane wydatki w kwocie 11.000 zł dotyczyły wydatków na zakupy inwestycyjne i zostały zrealizowane w 50,17 %, tj. 5.519 zł. Zakupiono „Serwer” dla potrzeb Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami.

Rozdział 71095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 61.972 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 zostały wykonane w kwocie 41.719,73 zł tj. 67,32 %. Niewykonane

środki zwrócono powiatowi w miesiącu grudniu 2017 roku. Projekt realizuje Urząd Marszałkowski.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

Zrealizowane wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w 1.653.487 zł zostały wykonane w kwocie 1.652.834,26 zł tj. 99,96 % i dotyczyły wydatków poniesionych na inwestycję pn.: „Etap IV - Przebudowa elewacji wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku dawnego hotelu "Polonia" z adaptacją na cele upowszechniania kultury, w tym na potrzeby Powiatowej Biblioteki Publicznej”. Część wydatków dotyczącą termomodernizacji sfinansowano ze środków dawnego funduszu ochrony środowiska. Inwestycja została zakończona i oddana do użytku.

Natomiast na zakupy inwestycyjne wydatkowano 99,21% planowanej kwoty tj. 9.028,20 zł. w ramach tych wydatków zakupiono kserokopiarkę.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Planowane wydatki w kwocie 6.201 zł zostały wykonane w 63,62 % tj. 3.945 zł. W ramach tego planu zakupiono aparat fotograficzny dla potrzeb Wydziału Rozwoju i Promocji.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 90.240 zł zostały zrealizowane w 36,46 % tj. 32.899,49 zł., a dotyczą zakupu centrali telefonicznej i lampy „Bioptron” do prowadzenia terapii światłem. Wydatki poniesiono w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant”. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z faktu nie dokonania zakupu samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich. Zakup samochodu zostanie sfinalizowany w roku 2018.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Planowane wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 16.500 zł zostały wykonane w 100 %. Zakupiono schodolaz kroczący „Liftkar PT-S 130” służący do przemieszczania się osób niepełnosprawnych ruchowo w Ośrodku Wsparcia w Ciechanowie. Wydatek dokonano z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 8.672 zł zostały wykonane w 100 %. Zakupiono kserokopiarkę dla potrzeb Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w kwocie 189.849 zł zostały zrealizowane w 100,00 % tj. 189.849 zł i dotyczyły wydatków poniesionych na: „Etap IV - 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 2017 rok, należy stwierdzić, że:

- W ramach dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wydatkowano 10.720.410,03 zł;
- W ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wydatkowano 39.315,85 zł;
- W ramach dotacji celowej na zadania własne bieżące powiatu wydatkowano 2.367.102,98 zł;
- W ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla wydatkowano 456.564,12 zł;
- W ramach zawartych umów (Agencja Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa) wydatkowano 206.993,90 zł;
- W ramach dotacji celowej na zadania własne powiatu (inwestycje drogowe) 2.821.680 zł;

- W ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na wydatki majątkowe wydatkowano 2.583.628,69 zł;
- W ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat 16.500 zł;
- W ramach środków na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich wydatkowano 584.100 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 2017 dochody zrealizowano w kwocie 95.594.688,56 zł., a wydatki w kwocie 95.978.894,01 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się deficytem w kwocie 384.205,45 zł. na planowany deficyt 1.734.135 zł. Uwzględniając wcześniejsze zadłużenie budżetu w związku z zaciągniętymi kredytami na inwestycje, to budżet za 2017 rok zamknął się wolnymi środkami w kwocie 1.349.929,55 zł.

Zobowiązania jakimi zamknął się powiat ciechanowski za 2017 rok wyniosły 5.589.342,08 zł. W większości dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych tj. 5.193.82,78 zł. Terminy realizacji tych zobowiązań określają przepisy szczególne.

Natomiast zobowiązania dotyczące wydatków bieżących, niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek wyniosły 393.559,30 zł. Dotyczyły głównie zobowiązań za energię ciepłą oraz za dostarczenie dostępu do Internetu z tytułu faktur, które wpłynęły w styczniu 2018, a zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości zaliczone w koszty roku 2017.

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 2017 Nr V/19/103/2016 z dnia 28 grudnia 2016 roku.

W 2017 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 3.300.000 zł, które dotyczyły:

- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 09/3500– 400.000 zł;
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 10/2261–2.000.000 zł.

- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 – 300.000 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 – 500.000 zł.

W powiecie ciechanowskim łączne spłaty rat kredytów wraz z należnymi odsetkami w roku 2017 stanowiły 3,46 % 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;

IV.STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH.

Załącznik nr 2 do uchwały Nr V/28/165/2017 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej określał ostateczne limity wydatków na wieloletnie programy w latach 2017 – 2019 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 bieżące				
„Nowy Zawód – Nowe możliwości dla dorosłych – Kształcenie oraz doskonalenie zawodowe osób dorosłych”	2017-2018	755.990	385.173,95 zł tj. 50,95 %	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie
„Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego – Edukacja dla rozwoju regionu”	2017-2019	451.628	0 zł	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Ciechanowie. Realizacja wydatków nastąpi w 2018 roku
„Edukacja kluczem do sukcesu – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży”	2017-2019	901.925	130.182,82 zł tj. 14,43 %	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
Wydatki majątkowe				
Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska 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 elektronicznych usług	2016-2019	290.224	41.719,73 zł tj. 14,38 %	Projekt realizowany jest przez Urząd Marszałkowski, Starostwo Powiatowe w Ciechanowie partycypuje w kosztach. Niskie wykonanie wynika ze zmiany harmonogramu w Urzędzie Marszałkowskim

Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych oraz mobilności komunikacyjnej kolejowo – drogowego węzła multimodalnego przy trasie TNT -T w Ciechanowie poprzez przebudowę drogi powiatowej Nr 1241W na odcinku Ciechanów - Młock	2017-2018	11.152.282	61.986,64 tj.0,56 %	Projekt realizowany jest zgodnie harmonogramem przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie
Poprawa mobilności komunikacyjnej Ciechanowa (ośrodka subregionalnego) z drogą krajową nr 7 (TEN -T) poprzez przebudowę drogi powiatowej Nr 2352W na odcinku Pniewo – Czeruchy- granica powiatu (rezerwat Lekowo)	2017-2018	2.112.058	3.435,64 zł tj. 0,16 %	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie

Reasumując powyższe na projekty realizowane z udziałem środków unijnych w roku 2017 Powiat Ciechanowski wydatkował kwotę 622.498,78 zł., z czego na projekty miękkie 515.356,77 zł. i na projekty inwestycyjne 107.142,01 zł.

Realizacja projektów przebiega zgodnie z harmonogramem i zawartymi umowami.


STAROSTA
 Sławomir Morawski

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za 2017 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 31.12.2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	89.413.764	89.582.031,90	100,19
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	2.413	1.112,62	46,11
2	020 – Leśnictwo	206.994	206.993,90	100,00
3	600- Transport i łączność	612.502	614.411,45	100,31
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.101.179	1.107.638,89	100,58
5	710– Działalność usługowa	1.467.693	1.435.407,16	98,80
6	750 – Administracja publiczna	443.419	455.351,82	102,69
7	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.785.079	5.785.771,04	100,01
8	755 - Wymiar sprawiedliwości	250.416	250.415,09	100,00
9	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	20.372.798	20.670.304,59	101,46
10	758 – Różne rozliczenia	39.731.983	39.731.983,00	100,00
11	801 – Oświata i Wychowanie	1.259.609	1.192.794,53	94,70
12	851 – Ochrona zdrowia	2.507.109	2.507.108,80	100,00
13	852 – Pomoc społeczna	12.794.711	12.749.805,49	99,65
14	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	666.933	665.614,48	99,80
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	60.941	61.196,62	100,42
	855 - Rodzina	1.821.067	1.814.582,18	99,64
16	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	328.918	331.540,24	100,80
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	6.030.090	6.012.656,66	99,71
1	600 – Transport i łączność	5.422.745	5.405.308,69	99,68
2	750 – Administracja publiczna	6.745	6.747,97	100,04
3	758 – Różne rozliczenia	584.100	584.100,00	100,00
4	852 – Pomoc społeczna	16.500	16.500,00	100,00
	RAZEM DOCHODY	95.443.854	95.594.688,56	100,16

Tabela nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2017 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 31.12.2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	84.569.641	83.572.667,03	98,82
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	2.400	1.100,00	45,83
	01005 – prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	2.400	1.100,00	45,83
2	020 – Leśnictwo	316.994	315.662,32	99,58
	02001- gospodarka leśna	206.994	206.993,90	100,00
	02002- nadzór nad gospodarką leśną	110.000	108.668,42	98,79
3	600- Transport i łączność	3.510.000	3.503.228,44	99,81
	60014 – drogi publiczne powiatowe	3.510.000	3.503.228,44	99,81
4	630 - Turystyka	1.600	1.497,83	93,61
	63095 – pozostała działalność	1600	1.497,83	93,61
5	700 – Gospodarka mieszkaniowa	117.000	112.256,87	95,95
	70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami	117.000	112.256,87	95,95
6	710– Działalność usługowa	969.283	867.772,97	89,53
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	476.000	374.495,01	78,67
	71015 – nadzór budowlany	493.283	493.277,96	99,99
7	750 – Administracja publiczna	9.999.467	9.942.412,54	99,43
	75011- urzędy wojewódzkie	68.410	68.408,28	99,99
	75019 – rady powiatów	360.004	359.992,58	99,99
	75020 – starostwa powiatowe	8.610.515	8.595.507,91	99,83
	75045 – kwalifikacja wojskowa	32.188	32.184,80	99,99
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	103.080	102.867,99	99,79
	75095- pozostała działalność	825.270	783.450,98	94,93
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.893.863	5.893.803,92	99,99
	75404 – komendy wojewódzkie policji	62.000	62.000,00	100,00
	75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	50.000	49.950,00	99,90
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5.766.388	5.766.379,90	100,00
	75414 – obrona cywilna	184	183,02	99,47
	75478 – usuwanie skutków klęsk żywiolowych	15.291	15.291,00	100,00
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	250.416	250.415,09	100,00
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	250.416	250.415,09	100,00

10	757 – Obsługa długu publicznego	803.000	795.719,24	99,09
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	803.000	795.719,24	99,09
11	758 – różne rozliczenia	139.000	0	
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	139.000	0	
12	801 – Oświata i Wychowanie	30.746.097	30.231.915,74	98,33
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	2.041.792	2.036.062,93	99,72
	80105 – przedszkola specjalne	1.033.588	1.033.274,59	99,97
	80111 – gimnazja specjalne	966.683	963.775,56	99,70
	80120 – licea ogólnokształcące	9.908.829	9.643.658,10	97,32
	80130 – szkoły zawodowe	12.893.684	12.873.493,13	99,84
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	1.414.325	1.414.073,60	99,98
	80140 - centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	771.936	769.109,00	99,63
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57.044	57.041,53	99,99
	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	326.275	326.158,34	99,64
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	762.263	726.333,04	95,29
	80195 – pozostała działalność	568.678	388.935,92	68,27
13	851 – Ochrona zdrowia	2.545.709	2.545.510,40	99,99
	85149 – programy polityki zdrowotnej	30.000	29.832,74	99,44
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2.507.109	2.507.108,80	100,00
	85195 – pozostała działalność	8.600	8.568,86	99,64
14	852 – Pomoc społeczna	14.241.359	14.237.982,09	99,98
	85202 – domy pomocy społecznej	11.412.689	11.412.615,24	99,99
	85203 – ośrodki wsparcia	478.664	478.656,26	99,99
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.102.104	1.102.101,45	100,00
	85295 – pozostała działalność	1.247.902	1.244.609,14	99,74
15	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.713.575	2.713.553,32	99,99
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	53.320	53.320	100,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	164.368	164.365,12	99,99

	85333 - powiatowe urzędy pracy	2.489.287	2.489.268,20	99,99
	85395 – pozostała działalność	6.600	6.600,00	100,00
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	4.878.087	4.873.211,51	99,90
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.395.155	2.392.851,85	99,90
	85404- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	325.000	324.362,96	99,80
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.330.908	1.328.976,38	99,85
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	40.000	39.999,60	99,99
	85410 – internaty i bursy szkolne	712.428	712.424,72	100,00
	85446 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9.710	9.710,00	100,00
	85495 – pozostała działalność	64.886	64.886,00	100,00
17	855 – Rodzina	4.970.834	4.950.794,28	99,60
	85508 – Rodziny zastępcze	2.807.553	2.790.207,11	99,38
	85510 - działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych	2.163.281	2.160.587,17	99,87
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	139.069	18.291,13	13,15
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	139.069	18.291,13	13,15
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.229.888	2.219.767,62	99,55
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	61.000	50.879,62	83,41
	92113 – centra kultury i sztuki	1.100.688	1.100.688,00	100,00
	92116 - biblioteki	1.068.200	1.068.200,00	100,00
20	926 – Kultura fizyczna i sport	102.000	97.771,72	95,85
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	102.000	97.771,72	95,85
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	12.608.348	12.406.226,98	98,40
1	600 – Transport i łączność	10.554.127	10.445.260,80	98,97
	60014 – drogi publiczne powiatowe	10.554.127	10.445.260,80	98,97
2	710 – Działalność usługowa	72.972	47.238,73	64,73
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	11.000	5.519,00	50,17
	71095- pozostała działalność	61.972	41.719,73	67,32
3	750 – Administracja publiczna	1.668.788	1.665.807,46	99,82
	75020 – starostwa powiatowe	1.662.587	1.661.862,46	99,96
	75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego	6.201	3.945,00	63,62
4	851 - Ochrona zdrowia	7.200	0	0
	85149 - programy polityki zdrowotnej	7.200	0	0
5	852 – Pomoc społeczna	115.412	58.070,99	50,32
	85202 – domy pomocy społecznej	90.240	32.899,49	36,46
	85203- ośrodki wsparcia	16.500	16.500,00	100,00

	85218- powiatowe centra pomocy rodzinie	8.672	8.671,50	99,99
6	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	189.849	189.849,00	100,00
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	189.849	189.849,00	100,00
	RAZEM WYDATKI	97.177.989	95.978.894,01	98,77