

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 36 /2019
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
dnia 28 marca 2019 roku

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2018 rok

I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO ZA 2018 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 i Powiatową Bibliotekę Publiczną oraz informację o stanie mienia powiatu.

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

Analizę wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2018 rok opracowano w oparciu o sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków budżetowych oraz sprawozdania gospodarki pozabudżetowej, które sporządzają samorządowe jednostki organizacyjne powiatu realizujące budżet powiatu ciechanowskiego.

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

- Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.);
- 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 ze zm.);
- Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 109 ze zm.).

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

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

Zarząd Powiatu, poprzez Wydział Finansowy Starostwa, dokonywał sprawdzenia czy sporządzane sprawozdania jednostek powiatowych są kompletne i posiadają wszystkie cechy formalne, czy zostały sporządzone według obowiązujących przepisów i nie zawierają błędów rachunkowych. Przyjęcie sprawozdań odbywało się więc po wstępnej kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej. Sprawozdania sporządzone przez jednostki za rok 2018 nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałę Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2018 rok Nr V/28/163/2017 Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 28 grudnia 2017 roku uchwalając:

- | | |
|--|------------------------|
| 1) <u>dochody budżetu powiatu w kwocie</u> | <u>101.104.528 zł,</u> |
| w tym: | |
| a. dochody bieżące w kwocie | 88.280.044 zł, |
| b. dochody majątkowe w kwocie | 12.824.484 zł, |
| 2) <u>wydatki budżetu powiatu w kwocie</u> | <u>109.881.037 zł,</u> |
| w tym: | |
| a. wydatki bieżące w kwocie | 83.821.613 zł, |
| b. wydatki majątkowe w kwocie | 26.059.424 zł, |
| 3) <u>deficyt</u> | <u>8.776.509 zł</u> |
| 4) <u>przychody budżetu</u> | <u>12.488.509 zł</u> |
| Kredyt zaplanowany na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. | |
| 5) <u>Rozchody</u> | <u>3.712.000 zł</u> |
| Spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych. | |

.Na dzień 31 grudnia 2018 roku budżet powiatu uległ zmianie i wynosił:

1) <u>dochody budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>108.178.339,71 zł,</u>
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	91.684.123,71 zł,
b. dochody majątkowe w kwocie	16.494.216,00 zł,
2) <u>wydatki budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>118.950.835,71 zł,</u>
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	88.580.175,71 zł,
b. wydatki majątkowe w kwocie	30.370.660,00 zł,
3) <u>deficyt</u>	<u>10.772.496,00 zł</u>
4) <u>przychody budżetu</u>	<u>14.484.496,00 zł</u>
w tym:	
a. wolne środki z lat ubiegłych	894.589,00 zł,
b. kredyt	13.589.907,00 zł,
5) <u>Rozchody</u>	<u>3.712.000,00 zł</u>

W wyniku zmian budżetu powiatu dokonywanych w trakcie roku budżetowego uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu deficyt budżetu zwiększył się o kwotę 1.995.987,00 zł. Zwiększenie powyższe zostało sfinansowane wprowadzeniem do planu wolnych środków z lat ubiegłych na kwotę 894.589,00 zł oraz zwiększeniem kwoty kredytu o 1.101.398,00 zł. Ostatecznie zaciągnięto zobowiązanie kredytowe w wysokości 13.589.907,00 zł.

Wprowadzone zmiany w 2018 roku zwiększyły budżet po stronie dochodów o kwotę 7.073.811,71 zł, tj. 7,00 %, po stronie wydatków zaś o kwotę 9.069.798,71 zł, tj. o 8,26 %.

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

- dochody bieżące	plus	3.404.079,71 zł,
- dochody majątkowe	plus	3.669.732,00 zł,
- wydatki bieżące	plus	4.758.562,71 zł,
- wydatki majątkowe	plus	4.311.236,00 zł.

Za 2018 rok budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 109.791.220,87 zł w stosunku do planu 108.178.339,71 zł, tj. 101,49 %, a po stronie wydatków 112.035.738,27 zł w stosunku do planu 118.950.835,71 zł, tj. 94,19 %.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 101,76 %,
- majątkowe 100,00 %.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 98,71 %,
- majątkowe 81,01 %.

Podkreślić należy, że realizacja dochodów i wydatków przebiegała zgodnie z uchwalonym budżetem.

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 2018 roku prezentuje poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2018 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2018	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
II.	DOCHODY BIEŻĄCE	88.280.044,00	91.684.123,71	3.404.079,71	103,86
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	20.000,00	53,00	- 19.947,00	0,27
2	020 – Leśnictwo	211.756,00	211.134,00	- 622,00	99,71
3	600- Transport i łączność	2.000,00	111.857,00	109.857,00	5592,85
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	927.343,00	1.029.441,00	102.098,00	111,01
5	710– Działalność usługowa	1.470.420,00	1.446.578,00	- 23.842,00	98,38
6	750 – Administracja publiczna	531.502,00	406,567,00	- 124.935,00	76,49
7	751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	0	59.515,00	59.515,00	-
8	752- Obrona narodowa	0	46.800,00	46.800,00	-
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.340.043,00	6.069.213,00	729.170,00	113,65
10	755 - Wymiar sprawiedliwości	250.416,00	250.416,00	0	100,00

11	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	21.245.882,00	21.321.474,00	75.592,00	100,36
12	758 – Różne rozliczenia	40.005.963,00	40.325.079,00	319.116,00	100,80
13	801 – Oświata i Wychowanie	1.584.673,00	1.944.737,00	360.064,00	122,72
14	851 – Ochrona zdrowia	2.380.900,00	1.970.269,00	- 410.631,00	82,75
15	852 – Pomoc społeczna	12.113.122,00	13.346.395,00	1.233.273,00	110,18
16	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	152.800,00	719.896,71	567.096,71	471,37
17	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	61.600,00	58.411,00	- 3.189,00	94,82
18	855 - Rodzina	1.541.624,00	1.956.358,00	414.734,00	126,90
19	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	440.000,00	409.930,00	- 30.070,00	93,17
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	12.824.484,00	16.494.216,00	3.669.732,00	128,62
1	600 – Transport i łączność	11.439.750,00	14.476.812,00	3.037.062,00	126,55
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	0	1.976.152,00	1.976.152,00	-
3	752– Obrona narodowa	0	15.473,00	15.473,00	-
4	801 – Oświata i wychowanie	1.384.734,00	0	- 1.384.734,00	-
5	852 – Pomoc społeczna	0	25.779,00	25.779,00	-
	RAZEM DOCHODY	101.104.528,00	108.178.339,71	7.073.811,71	107,00

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

Zaplanowane dochody w kwocie 108.178.339,71 zł zrealizowane zostały w kwocie 109.791.220,87 zł tj. 101,49 %, z tego:

- dochody bieżące - 93.297.005,17 zł tj. 101,76 %

- dochody majątkowe – 16.494.215,70 zł tj. 100,00 %.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł.

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2018 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2018	% (4: 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	91.684.123,71	93.297.005,17	101,76
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18.095.882,00	19.245.849,00	106,36
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	873.750,00	935.914,21	107,12
3.	Planowane subwencje , z tego:	40.325.079,00	40.325.079,00	100,00
	- oświatowa	32.509.933,00	32.509.933,00	100,00
	- ogólna	6.175.778,00	6.175.778,00	100,00
	- uzupełnienie subwencji ogólnej	127.559,00	127.559,00	100,00
	- równoważąca	1.511.809,00	1.511.809,00	100,00
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	13.102.381,71	13.008.730,09	99,29
	- dotacja celowa na zadania rządowe	10.776.601,71	10.703.598,88	99,32
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	202.800,00	182.151,21	89,82
	Dotacja na zadania własne (głównie dla DPS)	2.122.980,00	2.122.980,00	100,00
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	211.134,00	211.133,31	100,00
6.	Na podstawie porozumień z tego:	593.204,00	593.205,24	100,00
	- środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej	249.934,00	249.934,49	100,00

	w Gołotczyźnie			
	- porozumienia z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego	336.712,00	336.712,75	100,00
	- porozumienia z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych	3.858,00	3.858,00	100,00
	- porozumienie z gminami na partycypację w usługach geodezyjnych	2.700,00	2.700,00	100,00
7.	Dochody własne ogółem, <i>w tym między innymi:</i>	16.437.060,00	16.972.306,62	103,26
	- opłata komunikacyjna i wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	2.138.016,00	2.221.799,45	103,92
	- opłaty od pensjonariuszy DPS	10.627.165,00	10.684.235,82	100,54
8.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy	499.400,00	499.400,00	100,00
9.	Dotacje na projekty:	1.546.233,00	1.505.387,70	97,40
	„Nowy zawód – Nowe możliwości dla dorosłych” – Kształcenie oraz doskonalenie zawodowe osób dorosłych (projekt realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie)	346.752,00	324.931,55	93,71
	„Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego (projekt realizuje Poradnia Psychologiczno –Pedagogiczna)	142.203,00	136.571,76	96,04
	„Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu” projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	650.803,00	650.803,00	100,00
	„Edukacja kluczem do sukcesu” – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży	406.475,00	393.081,39	96,71

	(projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)			
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	16.494.216,00	16.494.215,70	100,00
1	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	4.246.829,00	4.246.829,00	100,00
2	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje drogowe	2.265.000,00	2.265.000,00	100,00
3	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich)	1.590.959,00	1.590.959,00	100,00
4	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15.473,00	15.472,99	100,00
5	Wpływy ze sprzedaży mienia	2.001.931,00	2.001.931,50	100,00
6	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	6.374.024,00	6.374.023,21	100,00
	Ogółem:	108.178.339,71	109.791.220,87	101,49

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

Analizując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych powiatu w kwocie 13.008.730,09 zł stanowiła 13,94% łącznych dochodów bieżących powiatu wykonanych w 2018 roku.

Dochody własne zrealizowane w kwocie 16.972.406,62 zł stanowiły 18,19 % wykonanych dochodów bieżących.

Otrzymane subwencje w kwocie 40.325.079,00 zł stanowiły 43,22 % wykonanych dochodów bieżących.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 20.181.663,21 zł stanowiły 21,63 % dochodów bieżących.

Środki w kwocie 2.809.126,25 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych stanowiły w realizacji dochodów bieżących powiatu 3,01 % (dót. zawartych porozumień z innymi powiatami, dotacji na realizację projektów, środków z Funduszu Pracy, środków z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa).

Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 16.494.215,70 zł, tj. 100,00 % planowanych dochodów, a dotyczyły środków w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na przebudowę dróg powiatowych, dotacji celowej na zadania zlecone, dotacji celowej na zadania własne powiatu oraz dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Ponadto, w 2018 roku do budżetu powiatu wpłynęły dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 2.001.931,50 zł.

**ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 93.297.005,17 ZŁ DOTYCZYŁY
DZIAŁÓW:**

Dział 010 – rolnictwo i leśnictwo.

W dziale wykonano dochody w kwocie 52,24 zł, co stanowi 98,57% planu (53,00 zł). Dochody powyższe stanowi 5% udziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 211.134,00 zł zrealizowano w wysokości 211.133,31 zł, tj. 100%, a dotyczyły one środków przekazywanych przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

Dział 600 – transport i łączność.

Planowane dochody w wysokości 111.857,00 zł, zrealizowane zostały w kwocie 397.592,17 zł, tj. 355,45 % i dotyczyły: wpływów z tytułu naliczonych kar i odszkodowań wynikających z umów –

293.810,50 zł, odsetek oraz pozostałych dochodów wynikających z działalności Powiatowego Zarządu Dróg w kwocie 14.541,71 zł. Oprócz tego, w 2018 roku wpłynęły do budżetu ostateczne kwoty rozliczenia zadań drogowych z lat ubiegłych w kwocie 89.239,96 zł.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Dochody działu zaplanowano w kwocie 1.029.441,00 zł. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosło 1.070.478,86 zł tj. 103,99% planu.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 269.037,08 zł, tj. 114,65 % na planowane 234.653,00 zł;
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 55.433,17 zł na planowane 55.433,00 zł, tj. 100,00%;
- odsetki od dochodów własnych: plan 40,00 zł, wykonanie 31,43 zł, tj. 78,35%;
- 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 87,08 %, tj. w kwocie 106.242,10 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 639.735,08 zł, tj. 103,63% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa).

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.446.578,00 zł , zrealizowane zostały w kwocie 1.464.599,24 zł tj. 101,25 % planu ogółem. Jednym ze źródeł dochodów były dotacje celowe przekazane do budżetu powiatu w kwocie 713.520,40 zł, z tego kwota 522.520,40 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, a kwota 191.000,00 zł dotacji celowej na zadania rządowe w zakresie geodezji i kartografii.

Ponadto, w ramach tego działu realizowane były dochody byłego Funduszu Geodezyjnego. (wykonanie w wysokości 747.969,61 zł) oraz dochody realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (wykonanie 409,23 zł).

Oprócz tego, w 2018 roku powiat otrzymał dotację celową z gminy Sońsk na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 2.700 zł, tj. 100 % planowanych wpływów

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 406.567,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 440.097,92 zł tj. 108,25 % 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 - 95.177,65 zł, tj. 100,00 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 249.224,51 zł tj. 107,04%,
- pozostałe dochody - 95.695,76 zł, tj. 121,82 % planu (odsetki bankowe, wpływy różne).

Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 59.515,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 45.222,18 zł, tj. 75,99 % planu. Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (wybory samorządowe).

Dział 752 – obrona narodowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 46.800 zł zostały zrealizowane w wysokości 4.988,74 zł, tj. 10,66 % planu. Na powyższe kwoty składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące przeznaczona na zakup wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie, środki zostały zwrócone przez powiat do budżetu państwa w celu ujęcia w wykazie wydatków niewygasających, zadanie do realizacji przez KPPSP w Ciechanowie w ramach wydatków niewygasających budżetu państwa w 2019 roku,
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące przeznaczona na przeprowadzenie „Gminno – Powiatowego Ćwiczenia Obronnego” w kwocie planu 5.000,00 zł, realizacja w wysokości 4.988,74 zł.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 6.070.044,29 zł, co stanowi 100,01% planu wynoszącego na dzień 31.12.2018 roku 6.069.213,00 zł.

Na dochody działu składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie – 6.053.204,49 zł., tj. 100,00 % planu;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (usuwanie skutków klęsk żywiołowych) – 12.200,00 zł., tj. 100,00 % planu;
- dochody realizowane przez KPPSP w Ciechanowie w kwocie 2.838,15 zł tj. 123,40 % planu (odsetki od środków na rachunku bankowym),
- dochodów powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 1.801,65 zł, tj. 120,11 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa).

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Planowane dochody bieżące stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone ustawami realizowane przez powiat, przeznaczona na udzielanie darmowych porad prawnych (wykonanie w kwocie 250.182,60 zł tj. 99,91% planu).

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

Dochody w dziale zaplanowano w kwocie 21.321.474 zł, wykonanie wyniosło 22.620.473,40 zł, tj. 106,09 %.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie 19.245.849,00 zł, tj. 106,36% planu,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – wykonanie 935.914,21 zł, tj. 107,11% planu,
- wpływy z opłat komunikacyjnych – wykonanie 1.939.555,45 zł, tj. 103,83 % planu,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – wykonanie 282.244,00 zł, tj. 104,54% planu,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw – wykonanie 216.086,08 zł, tj. 101,45 % planu,
- pozostałe dochody (koszty upomnienia, odsetki) – wykonanie 824,66 zł, tj. 99,84% planu.

Dział 758 – różne rozliczenia.

Dochody działu stanowi subwencja ogólna z budżetu (część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca). Za rok 2018 powiat otrzymał środki w kwocie 40.325.079,00 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 1.944.737,00 zł zostały zrealizowane w 2018 roku w wysokości 1.886.763,70 zł tj. w 97,02 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- - dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 10.481,59 zł, tj. 93,32 % planu;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 182.151,21 zł. tj. 89,82 % planu (dotyczy realizacji programu „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny”);
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 5.480 zł tj. 100% planu (dotyczy dofinansowania przedszkoli specjalnych);
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt. 5 ustawy o finansach publicznych – 1.505.387,70 zł. tj. 97,40 % planu:
 - „Edukacja kluczem do sukcesu – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży – 324.931,55 zł”;
 - „Doradztwo edukacyjno- zawodowe w szkołach powiatu Ciechanowskiego” – 136.571,76 zł;
 - „Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu” – 650.803,00 zł;
 - „Edukacja kluczem do sukcesu- kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży” – 393.081,39 zł.
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 82.541,77 zł. tj. 100,00 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 51.852,07 zł tj. 99,03 % planu;
- - wpływy z tytułu odsetek – 6.784,11 zł;
- - pozostałe dochody - 42.085,25 zł (wpływy z różnych opłat).

Dział 851 – ochrona zdrowia.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 1.970.269,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zostały zrealizowane przez powiat w 2018 roku w wysokości 1.970.156,80 zł, tj. w 100,00 % planu. W ramach tej wielkości finansowane były składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych świadczeniem realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy oraz Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 13.346.395,00 zł zostały zrealizowane w 2018 roku w wysokości 13.403.308,89 zł, tj. w 100,43 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (100 % planu dotyczy Domów Pomocy Społecznej) - 2.044.500,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (100,00 % planu) - 659.015,06 zł (głównie dotyczy Ośrodka Wsparcia),
- wpływy z usług (99,52 % planu) - 10.684.235,82 zł (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej),
- pozostałe dochody (odsetki, najem) - 14.625,34 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 932,67 zł, tj. 159,16 % planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa).

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 719.896,71 zł zostały wykonane w wysokości 712.790,34 zł tj. w 99,01 %.

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) - 162.764,24 zł, tj. 99,99 % planu;

- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy - 499.400,00 zł, tj. 100 % planu;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 190,80 zł, tj. 127,20 % planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa);
- pozostałe dochody - 46.036,22 zł tj. 86,57 % planu;
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 4.399,08 zł, tj. 99,98 % planu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 58.411,00 zł wykonane zostały w 2018 roku w wysokości 57.696,41 zł tj. w 98,78 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług - 53.187,25 zł, tj. 98,50 % planu (odpłatność uczniów za internat w ZS nr 2),
- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 3.858,00 zł, tj. 100,00 % planu (porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów)
- pozostałe dochody realizowane przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną - 651,16 zł, tj. 83,77 % planu.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 1.956.358,00 zł zostały wykonane w wysokości 1.956.255,60 zł, tj. w 100,00% 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 500+ oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci - 569.943,80 zł, tj. 100,00 %,
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 50.499,23 zł, tj. 100,00 % planu;
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu - 73.000,00 zł, tj. 100,00 % planu;

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 586.647,24 zł, tj. 100,00% planu;(porozumienia zawarte z powiatami dot. dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego i w 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) - 669.934,56 zł, tj. 99,98 %;
- odsetki bankowe - 158,01 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych - 6.072,76 zł.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 409.930,00 zł , które zrealizowane zostały w kwocie 410.089,48 zł, tj. 100,04% dotyczyły wpłat z tytułu kar za zanieczyszczenie środowiska.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 16.494.215,70 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 14.476.812,00 zł wykonane zostały w kwocie 14.476.811,21 zł, tj. 100,00%.

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. 4.246.829,00 zł.

Środki przekazały następujące samorzady:

- gmina Miejska Ciechanów	2.298.829,00 zł
- gmina Sońsk	300.000 zł
- gmina Opinogóra Górna	500.000 zł
- gmina Ciechanów	240.000 zł
- gmina Gołymin	100.000 zł
- gmina Regimin	238.000 zł
- Gmina i Miasto Głinojeck	570.000 zł

Ponadto, sklasyfikowano tu również dochody w kwocie 165.000,00 zł po stronie planu i wykonania z tytułu zawartej umowy z Województwem Mazowieckim na realizację zadania pod nazwą

„Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów- Komory Dąbrowe o dł. 990 m od km 20+410 do 21+400 etap I” oraz z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych powiatu w kwocie 1.590.959 zł na zadanie inwestycyjne – „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1240W Ciechanów – Modła – Niedzbórz – Drogiszka – Dalnia na odcinku ul. Kwiatowej w Ciechanowie”.

Powiat otrzymał również dotację z budżetu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 2.100.000,00 zł na „Przebudowę drogi powiatowej Ciechanów-Opinogóra Górna- Długoleśka na odcinku od km 0+0004,00 do km 6+500,00” w kwocie 2.100 000 zł, tj. 100 % planowanych.

W roku budżetowym wpłynęły również dochody z tytułu dotacji celowej na zadania inwestycyjne realizowane w ramach środków unijnych w kwocie 6.374.023,21 zł z przeznaczeniem na :

- „Przebudowę drogi powiatowej nr 1241W na odcinku Ciechanów – Młock” w kwocie 5.132.244,80 zł;
- Przebudowę drogi powiatowej nr 2352W na odcinku Pniewo – Czeruchy – granica powiatu (rezerwat Lekowo)” w kwocie 1.241.778,41 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 1.976.152,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00 % tj. 1.976.152,50 zł, a dotyczą wpływu ze sprzedaży mienia powiatu (sprzedaż budynku Bursy Szkolnej przy ul. 17 Stycznia 49).

Dział 752 – Obrona narodowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 15.473,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w wysokości 15.472,99 zł, tj. 100.00 % planu i dotyczyły dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 25.779 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100, % tj. 25.779 zł, a dotyczą sprzedaży mienia (sprzedaż samochodu - Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ciechanowie).

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2018 rok Nr V/28/163/2017 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2018 rok wyniosły 109.881.037,00 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2018 roku – 118.950.835,71 zł (zwiększenie o kwotę 9.069.798,71 zł tj. o 8,26 %).

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 112.035.738,27 zł tj. 94,19 % planu.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za 2018 rok w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2018 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	83.821.613,00	88.580.175,71	4.758.562,71	105,68
1.	010 – Rolnictwo i łowiectwo	20.000,00	0	-20.000,00	0
2.	020 – Leśnictwo	326.756,00	326.134,00	-622,00	99,81
3.	600 – Transport i łączność	3.300.000,00	3.288.820,00	-11.180,00	99,66
4.	630 – Turystyka	4.600,00	2.000,00	-2.600,00	43,48
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	107.000,00	152.000,00	45.000,00	142,06
6.	710 – Działalność usługowa	1.081.172,00	875.423,00	-205.749,00	80,97
7.	750 – Administracja publiczna	10.579.347,00	10.747.250,00	167.903,00	101,59
8.	751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0	59.515,00	59.515,00	0
9.	752 – Obrona narodowa	0	46.800,00	46.800,00	0
10.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.340.943,00	6.065.413,00	724.470,00	113,57
11.	755 – Wymiar sprawiedliwości	250.416,00	250.416,00	0	100,00
12.	757 – Obsługa długu publicznego	900.00,00	715.000,00	-185.000,00	79,45
13.	758 – Różne rozliczenia (rezerwa)	2.137.262,00	142.000,00	-1.995.262,00	6,64
14.	801 – Oświata i wychowanie	29.856.946,00	33.138.848,00	3.281.902,00	110,99
15.	851 – Ochrona zdrowia	2.430.900,00	2.014.769,00	-416.131,00	82,88
16.	852 – Pomoc społeczna	13.685.653,00	15.255.300,00	1.569.647,00	111,47

17.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.167.672,00	2.770.843,71	603.171,71	127,83
18.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	4.694.273,00	5.425.976,00	731.703,00	115,65
19.	855 – Rodzina	4.668.058,00	4.803.634,00	135.576,00	102,90
20.	900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46.927,00	31.927,00	-15.000,00	68,04
21	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.101.688,00	2.369.107,00	267.419,00	112,72
22.	926 – Kultura fizyczna	122.000,00	99.000,00	-23.000,00	81,15
	WYDATKI MAJĄTKOWE	26.059.424,00	30.370.660,00	4.311.236,00	116,54
1.	600 – Transport i łączność	23.928.259,00	28.357.719,00	4.429.460,00	118,51
2.	710 – Działalność usługowa	221.018,00	129.771,00	-91.247,00	58,72
3.	750 – Administracja publiczna	75.000,00	26.240,00	-48.760,00	34,99
4.	752 – Obrona narodowa	0	15.473,00	15.473,00	0
	801 – Oświata i wychowanie	1.777.807,00	1.777.807,00	0	100,00
5.	852– Pomoc społeczna	57.340,00	63.650,00	6.310,00	111,01
	RAZEM	109.881.037,00	118.950.835,71	9.069.798,71	108,26

Zmiany powodujące zwiększenie wydatków bieżących dotyczyły w dużej mierze oświaty i wychowania, pomocy społecznej, edukacyjnej opieki wychowawczej, bezpieczeństwa publicznego oraz pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej.

Natomiast zmniejszenie planu wydatków dotyczyło głównie działalności usługowej, obsługi długu publicznego, ochrony zdrowia.

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 88.580.175,71 zł zostały zrealizowane w 98,71%, tj. w kwocie 87.433.781,93 zł;
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 30.370.660,00 zł zostały zrealizowane w 81,01%, tj. w kwocie 24.601.956,34 zł.

Największy odsetek w wykonaniu wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2018 rok stanowią wydatki oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie 38.115.721,29 zł, tj. 43,59 % ogółu wydatków, następnie pomoc społeczna, rodzina i polityka społeczna

łącznie 22.799.489,81 zł, tj. 26,08%. Pozostałe wydatki dotyczące bezpieczeństwa, transportu, administracji publicznej, obsługi długu, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowią kwotę 23.127.977,11 zł, tj. 26,45%.

Wykonanie wydatków przez powiat w 2018 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem grup wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2018 rok		%
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	118.950.835,71	112.035.738,27	94,19
Wydatki bieżące	88.580.175,71	87.433.781,93	98,71
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	60.683.790,00	60.577.926,82	99,83
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	15.616.988,71	15.037.313,25	96,29
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	6.389.041,00	6.353.899,39	99,45
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.168.275,00	3.150.221,11	99,43
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	2.007.081,00	1.601.704,06	79,80
6. wydatki na obsługę długu	715.000,00	712.717,30	99,68
Wydatki majątkowe	30.370.660,00	24.601.956,34	81,01
w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	15.138.879,00	13.373.152,39	88,34

ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 87.433.781,93 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 326.134 zł i zostały wykonane w kwocie 324.291,71 zł, tj. w 99,44 %. Realizacja przebiegała są w dwóch rozdziałach.

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 211.134,00 zł zostały wykonane w 2018 roku w wysokości 211.133,31 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. Wypłata ekwiwalentów dotyczyła 28 rolników.

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 115.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 113.158,40 zł, tj. w 98,40% planu.

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

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 3.288.820,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 3.286.820,92 zł, tj. 99,94 % i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (w tym utrzymanie jednostki):

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.858.333,09 zł,
– świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarski i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników	24.735,61 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg	1.342.809,22 zł,
z tego :	
– zakup materiałów i narzędzi do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg	208.863,09 zł;
– roboty drogowo-mostowe	600.643,46 zł;

– zakup paliwa, części i materiałów do samochodów	260.930,39 zł
– pozostałe materiały	54.087,16 zł,
– podatki i opłaty	28.514,30 zł,
– szkolenia pracowników i delegacje	7.548,56 zł,
– media i usługi telekomunikacyjne	52.306,56 zł,
– różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia)	17.092,40 zł,
– remonty drogowo – mostowe	371.009,65 zł,
– utrzymanie samochodów i sprzętu	42.635,58 zł,
– usługi (m.in. pocztowe, prawnicze, serwisowe)	60.896,00 zł,
– utrzymanie zieleni przydrożnej	10.437,81 zł,
– oznakowanie poziome	24.469,62 zł,
– odśnieżanie	194.298,70 zł,
– analizy, ekspertyzy, opinie	4.204,15 zł,
– pozostałe wydatki	5.087,58 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 221.420,13 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń w kwocie 130.629,93 oraz zobowiązań z tytułu niezapłaconych faktur za odśnieżanie i walkę z gołoledzią w kwocie 90.790,20 zł.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.000,00 zł - zrealizowane zostały w wysokości 1.921,01, tj. 96,05 % i dotyczyły zakupu nagród rzeczowych dla uczestników X Rajdu Rowerowego w kwocie 1.149,22 zł oraz zakup nagród dla uczestników XXIII zlotu PTSM w kwocie 771,79 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 152.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości – 131.444,82 zł tj. w 86,48 % planowanych, z tego :

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33.738,00 zł,
– podatki lokalne od nieruchomości	11.185,49 zł,
– zakup usług pozostałych (ogłoszenia, wyceny, operaty)	46.690,25 zł,
– koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	16.247,85 zł,

– zakup energii	10.535,02 zł,
– opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9.005,68 zł,
– zakup usług remontowych	1.933,20 zł,
– kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1.743,00 zł,
– opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	366,33 zł.

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 106.242,10 zł i środkami własnymi powiatu – 25.202,72 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 6.166,59 zł dotyczące zakupu energii. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 875.423,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 861.253,81 zł, tj. w 98,38%.

W ramach tego działu finansowane były dwa rozdziały.

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii.

W ramach tego rozdziału planowano wydatki w kwocie 352.888,00 zł i zostały zrealizowane w 95,99%, tj. w kwocie 338.733,41 zł.

Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykorzystano 100,00%) wyniosły 191.000,00 zł i wydatkowane zostały na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone w kwocie 124.000,00 zł oraz zakup usług pozostałych w kwocie 67.000 zł (wydatki dotyczyły opracowania „Projektu modernizacji szczegółowej osnowy poziomej i wysokościowej”).

Środki własne powiatu generowane na zasobie geodezyjnym wyniosły 147.733,41 zł

W ramach tych środków sfinansowano:

– zakupy materiałów eksploatacyjnych i wyposażenia (w tym zakup komputerów wraz z oprogramowaniem)	40.003,89 zł
– zakupy usług remontowych, w tym	
○ konserwacje i przeglądy sprzętu w Wydziale Geodezji KKiGN	11.709,60 zł
– szkolenia pracowników	2.609,50 zł
– zakupy tzw. usług pozostałych (w tym między innymi aktualizacja oprogramowania Lex, wykonanie klasyfikacji gruntów zalesionych w ramach PROW, opracowanie dokumentacji geodezyjno-klasyfikacyjnej)	86.645,42 zł

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych- 6.765,00 zł.

Rozdział 71015 – Powiatowy inspektorat nadzoru budowlanego.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 522.535,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 522.520,40 zł, tj. w 99,99%, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz obowiązkowych odpisów i świadczeń na rzecz pracowników – 453.716,79 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 68.803,61 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 27.217,52 zł, dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 10.747.250,00 zł w 2018 roku zrealizowane zostały w kwocie 10.358.816,09 zł tj. w 96,39 %, realizowane były w sześciu rozdziałach.

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące na 2018 rok w kwocie 68.410,00 zł zostały wykonane w 100,00%, tj. 68.410,00 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 400.229,00 zł w 2018 roku zrealizowane zostały w wysokości 388.218,23 zł, tj. w 97,00 % i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady 331.780,07 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych, art. Spożywczych i usług) - 56.438,16 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 9.301.658,00 zł, które wykonane zostały w wysokości 9.020.066,44 zł, tj. w 96,97% planu.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.156.561,50 zł,
– wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego	1.863.504,94 zł,
z tego: między innymi:	
o druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inna dokumentacja komunikacyjna (nalepki kontrolne, druki, dowody rejestracyjne, pozwolenie czasowe, czasowo – badawcze, karty pojazdu)	768.039,23 zł,
o tablice rejestracyjne	120.322,91 zł,
o opłaty telekomunikacyjne	56.609,23 zł,
o usługi pocztowe	72.840,57 zł,
o opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę	247.799,88 zł,
o materiały biurowe i papiernicze, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism, środki chemiczne i gospodarze, art. Spożywcze, paliwo	305.767,78 zł,
o szkolenia pracowników i delegacje	13.111,60 zł,
o odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	149.089,00 zł,
o naprawy sprzętu i samochodów, konserwacja budynku	14.650,02 zł,
o PFRON i badania lekarskie	9.867,00 zł,
o inne usługi (m.in. ogłoszenia, aktualizacje i licencje, monitoring)	84.070,58 zł,
o pozostałe wydatki	21.336,54 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 499.480,82 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (471.651,10 zł). Kwota 27.829,72 zł to zobowiązania z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu usług remontowych i zakupu usług telekomunikacyjnych. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 26.770,00 zł zostały zrealizowane w 99,99%, tj. w kwocie 26.767,65 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	7.764,68 zł,
– wynajem pomieszczeń	8.500,00 zł,
– badania lekarskie	8.985,01 zł,
– zakup materiałów i wyposażenia-	1.409,56 zł,
– pozostałe usługi	108,40 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 110.510,00 zł, a wydatkowano 109.928,91 zł, tj. 99,48%.

Wydatki dotyczyły kompleksowej obsługi medialnej; druku folderów powiatu ciechanowskiego, druku gazety „Samorządowiec powiatu Ciechanowskiego”, ogłoszeń ,publikacji materiałów promocyjno-reklamowych., relacji z sesji Rady Powiatu Ciechanowskiego, wykonania i dostawy materiałów promocyjnych.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 839.673,00 zł, a wydatkowano 745.424,86 zł, tj. 88,78 %.

Wydatki dotyczyły:

– wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	539.712,00 zł,
– świadczeń na rzecz osób fizycznych	415,30 zł,
– wydatków związanych z realizacją zadań statutowych	205.297,56 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 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 102.881,71 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (68.670,29 zł). Pozostała kwota 34.211,42 zł to zobowiązania z tytułu zakupu energii elektrycznej i ciepłej. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75109 – wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województwa, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 59.515,00 zł zostały wykonane w 75,98%, tj. 45.222,18 zł. Środki przeznaczone były na przeprowadzenie wyborów samorządowych i w całości sfinansowane dotacją celową na zadania rządowe.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Rozdział 75212 – pozostałe wydatki obronne.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5.000,00 zł i wydatkowano w 99,78%, tj. 4.988,74 zł. Są to środki z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, zlecone do realizacji przez powiat, a przeznaczone były na przeprowadzenie ćwiczeń obronnych „Łydyńia 2018”.

Rozdział 75295 – pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowane były wydatki w kwocie 41.800,00 zł. Są to środki z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, zlecone powiatowi do realizacji przez powiat na zakup wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie, środki zostały zwrócone przez powiat do budżetu państwa w celu ujęcia w wykazie wydatków niewygasających, zadanie do realizacji przez KPPSP w Ciechanowie w ramach wydatków niewygasających budżetu państwa w 2019 roku

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 6.065.413,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 6.065.404,49 zł, tj. w 100,00%.

W ramach tego działu finansowane są zadania w 2 rozdziały.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 6.053.213,00 zł, które przeznaczone były na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W 2018 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 6.053.204,49 zł tj. 100,00 % planu.

Wydatki dotyczyły:

– wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	5.171.538,38 zł
– świadczeń na rzecz osób fizycznych	203.053,36 zł
– wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	678.612,75 zł

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 456.801,05 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 75478 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 100,00%, tj. 12.200 zł na plan 12.200,00 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 250.416,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 250.182,60 zł, tj. 99,91 %.

Zadanie finansowane z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Wydatki dotyczyły:

– - wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	30.362,88 zł
– - zakupu materiałów i wyposażenia	7.259,37 zł
– - zakupu usług pozostałych	212.560,35 zł

W ramach tych środków adwokaci lub radcowie prawni udzielili nieodpłatnej pomocy prawnej dla 1.063 osób.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

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

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 715.000 zł zostały wykonane w 99,68%, tj. w kwocie 712.717,30 zł. Środki w całości wydatkowane na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych przez powiat.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.

Niewykorzystana kwota rezerwy w wysokości 142.000,00 zł dotyczy rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w 2018 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 43,59 % w strukturze poniesionych wydatków bieżących powiatowych – co stanowi kwotę 38.115.721,29 zł.

Poniżej przedstawia się realizację wydatków w oświacie w podziale na wynagrodzenia i pochodne, dotację i programy unijne.

w zł

Wyszczególnienie	2018 rok		3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki bieżące ogółem	88.580.175,71	87.433.781,93	98,71
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	33.138.848,00	32.712.013,21	98,71
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	2.007.081,00	1.601.704,06	79,80
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	24.937.005,00	24.932.195,56	99,98
Dotacje na zadania bieżące	3.013.522,00	3.009.161,00	99,86
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą	5.425.976,00	5.403.708,08	99,59
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0	0	0
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	4.506.307,00	4.486.645,66	99,56
Dotacje na zadania bieżące	379.192,00	378.725,35	99,88
Ogółem wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą	38.564.824,00	38.115.721,29	98,84

Jak wynika z powyższego zestawienia wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 29.418.841,22 zł i stanowiły 77,18 % całości wydatków.

Trzeba podkreślić, że znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które w roku 2018 wyniosły 1.462.948,00 zł, tj. 3,84 % ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 33.138.848,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 32.712.013,21 zł, tj. w 98,71 % planowanych.

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.566.244,00 zł zostały wykonane w 2018 roku w wysokości 2.565.629,30 zł, tj. w 99,98 %.

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 2.363.314,92 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 1.256,00 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 201.058,38 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 190.227,43 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 1.125.592,00 zł zostały wykonane w wysokości 1.125.209,45 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 1.028.590,53 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 96.618,92 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 75.222,00 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 2019 roku.

Rozdział 80111 – gimnazja specjalne.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 427.895,00 zł zostały wykonane w 2018 roku w 99,92 % tj. w kwocie 427.530,73 zł.

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

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 367.222,04 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego 60.308,69 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 6.421,98 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 80115 – Technika.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 11.074.255,00 zł zostały wykonane w wysokości 10.847.973,25 zł, tj. w 97,96 %.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie
- Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie

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

W 2018 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8.166.221,05 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 695.514,21 zł,
- dotacje dla szkół niepublicznych 1.490.320,90 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 16.925,00 zł,
- wydatki na realizację projektów „Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu”, 478.992,09 zł projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2.

Na dzień 31 grudnia 2018 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 619.087,40 zł. z tego 613.255,92 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 5.831,48 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 469.757,00 zł zostały wykonane w wysokości 467.911,48 zł tj. w 99,61 %.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez Starostwo Powiatowe w zakresie dotacji podmiotowej z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych.

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 382.251 zł zostały wykonane w wysokości 382.250,01 zł tj. w 100 %.

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

- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie.

W 2018 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 370.420,01 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych 11.830,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2018 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 49.653,68 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 2019 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 9.939.206,00 zł zostały wykonane w wysokości 9.827.641,81 zł tj. w 98,88 %.

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 2018 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7.601.650,41 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	887.854,35 zł.
- dotacja dla szkół niepublicznych	803.801,80 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.981,00 zł,
- wydatki na realizację projektów „Edukacja Kluczem do sukcesu – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży” – projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2	523.354,25 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 544.624,15 zł, z tego 533.563,19 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 11.060,96 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.871.072,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.862.595,96 zł, tj. w 99,71%.

Wydatki realizowano w:

- Zespole Szkół Nr 2 w Ciechanowie,
- Zespole Szkół Nr 3 w Ciechanowie,
- Zespole Szkół Technicznych w Ciechanowie,
- Starostwie Powiatowym (wydatki dotyczące zawartych porozumień w zakresie praktycznej nauki zawodu uczniów).

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	2.366.577,43 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych	405.432,93 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych	5.005,00 zł,
- wydatków na praktyczną naukę zawodu w ramach zawartych porozumień	85.580,60 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 144.544,80 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz 12.568,84 zł z tytułu wydatków rzeczowych, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.461.012,00 zł w 2018 roku zostały wykonane w 99,97 %, tj. w kwocie 1.460.562,25 zł.

Realizacja wydatków w 2018 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.330.540,73 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej	127.363,52 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych	2.658,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 116.903,13 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 2019 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 803.220,00 zł zostały wykonane w 99,78%, tj. w kwocie 801.470,21 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 736.229,20 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 62.304,01 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.937 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 56.055,52 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 2019 roku.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 36.415,00 zł w 2018 roku zostały wykonane w 99,99%, tj. w kwocie 36.412,33 zł.

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

- Zespół Szkół Nr 1 na planowane dofinansowanie 1.645 zł – wykonano w kwocie – 1.645,00 zł ;
- Centrum Kształcenia Ustawicznego na planowane dofinansowanie 1.500 zł wydatkowano 100 % środków;
- Zespół Szkół Nr 2 na planowane dofinansowanie 9.300 zł – wykonano kwocie –9.300 zł;
- Zespół Szkół Technicznych na planowane dofinansowanie 7.000 zł – wykonano w kwocie – 6.999,32 zł;
- Zespół Szkół Nr 3 na planowane dofinansowanie 2.990 zł – wykonano w kwocie – 2.989,11 zł;
- I Liceum Ogólnokształcące na planowane dofinansowanie 10.480 zł – wykonano w kwocie – 10.478,90 zł;
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy na planowane dofinansowanie 3.500 zł – wykonano w kwocie – 3.500,00 zł.

Rozdział 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 934.586,00 zł zostały wykonane w wysokości 908.815,44 zł, tj. w 97,24 %.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie oraz Starostwo Powiatowe (dotacje podmiotowej z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych).

W 2018 roku łącznie w/w jednostce wydatki zostały zrealizowane następująco:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	305.650,35 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	33.631,68 zł,
– dotacje dla szkół niepublicznych	220.538,04 zł,
– wydatki na realizację projektów „Nowy zawód – nowe możliwości dla dorosłych” – projekt realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego	348.995,37 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 19.529,19 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 2019 roku.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 337.096,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 337.089,96 zł tj. 99,99 %. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych rozdział ten został wprowadzony w planie wydatków placówek oświatowych od stycznia 2015 roku z tytułu zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży w liceach i szkołach zawodowych.

Wydatki realizowano w:

- Zespole Szkół Nr 1 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Nr 2 w Ciechanowie
- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie
- Starostwie Powiatowym (dotacje dla szkół niepublicznych).

Wydatki dotyczyły:

– wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	294.501,53 zł,
– wydatków związanych z realizacją zadań statutowych	15.998,93 zł,

- dotacji dla szkół niepublicznych 26.588,50 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 12.421,30 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 2019 roku.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 11.232,00 zł w 2018 roku zostały wykonane w 93,32%, tj. w kwocie 10.481,59 zł. Są to wydatki w całości sfinansowane dotacją celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej powiatowi do realizacji. Wydatki zostały przeznaczone na zakup podręczników i pomocy dydaktycznych dla dzieci ze Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Ciechanowie.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 699.015,00 zł w 2018 roku zostały wykonane w 93,05%, tj. w kwocie 650.440,44 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- ⇒ odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów 313.246 zł,
- ⇒ świadczenia na rzecz osób fizycznych (emeryci) 34.378 zł,
- ⇒ dofinansowanie wynagrodzeń prezesa i wiceprezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego oraz przedłużenie licencji na program SIGMA w pełnym zakresie funkcjonowania oraz system V Edukacja Nabór Szkoły Ponadgimnazjalne 49.184,35 zł,
- ⇒ wydatki na realizację projektu unijnego „Doradztwo edukacyjno - zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego” 250.362,35 zł, który realizuje Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Ciechanowie.
- ⇒ nagrody dla najlepszych maturzystów 1.992,38 zł,
- ⇒ pozostałe wydatki 1.277,36 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 5.425.976,00 zł, tj. w 99,59% na plan 5.403.708,08 zł i dotyczyły zadań z zakresu:

- wychowania specjalnego,
- wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka,
- poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego,

- wychowania pozaszkolnego,
- internatów,
- pozostałej działalności.

Wydatki realizowane były w ośmiu 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 2018 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.357.675,99 zł, tj. w 99,95% do planowanych 2.358.811,00 złotych.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.221.602,78 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 136.073,21 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 145.432,82 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 541.992,00 zł, tj. w 96,11% na plan 520.876,96 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- dotację dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej w kwocie 338.725,75 zł;
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny – Kompleksowe wsparcie dla rodzin” w kwocie 182.151,21 zł.

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

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

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

Planowane wydatki bieżące w tej placówce w kwocie 1.604.961,00 zł zostały zrealizowane w 2018 roku w wysokości 1.604.945,11 zł, tj. w 100,00%.

Głównymi wydatkami były:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.386.459,13 zł
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	205.883,38 zł
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.602,60 zł

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 93.338,79 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zakupu energii, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

W rozdziale tym zaplanowana jest dotacja dla Ogniska Pracy Pozaszkolnej Towarzystwo Przyjaciół Dzieci. Planowane wydatki w tym zakresie wyniosły 40.000,00 zł i zostały wykonane w 100,00%, 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 797.723,00 zł w 2018 roku zostały zrealizowane w wysokości 797.722,00 zł, tj. w 100,00 %.

Głównymi pozycjami wydatków były:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	695.432,54 zł
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych (z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 57.584,47 zł)	100.996,46 zł
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.293,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 59.132,15 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 11.385,00 zł w 2018 roku zostały wykonane w 100,00 %, tj. w kwocie 11.384,42 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 71.104,00 zł wykonano w kwocie 71.104 zł, tj. w 100,00 %.

Wydatki poniesiono na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.090,00 zł;
- świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów 65.014,00 zł.

Zadania realizowane są przez placówki oświatowe.

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 30.000 zł zostały wydatkowane w 100,00 %. Dotacją sfinansowano realizację programu zdrowotnego pn. „Edukacja przyszłych rodziców w Szkole Rodzenia” przez Specjalistyczny Szpital Wojewódzki w Ciechanowie.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.970.269,00 zł zostały wykonane w 2018 roku w wysokości 1.970.156,80 zł, tj. w 99,99 %.

W ramach tej wielkości realizowane są wydatki: na składki dla wychowanków Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej oraz składki realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy.

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy na plan 1.961.434 zł - wydatkowano 1.961.434,00 zł, tj. w 100,00 %,
- Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie na plan - 8.835 zł wydatkowano - 8.722,80 zł, tj. w 98,73 %.

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

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 14.500,00 zł zostały wykonane w 2018 roku w wysokości 14.405,71 zł, tj. w 99,35 % i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

1. Dofinansowano organizację :

- powiatowego etapu Festiwalu Piosenki o Zdrowiu, tj. zakupiono nagrody dla uczestników Festiwalu – 1.218,34 zł;
- XVIII Ogólnopolskiej i VIII im. dr n. med. Janiny Fetlińskiej Interdyscyplinarnej Konferencji Naukowo- Szkoleniowej nt. „Mózg – umysł – uczenie się”- zakupiono materiały papiernicze niezbędne do przygotowania konferencji - 2.000,00 zł;
- XLI Ogólnopolskiego Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym - zakupiono nagrody dla uczestników Turnieju – 1.995,00 zł;

- uroczystego spotkania z okazji obchodów Dni Honorowego Krwiodawstwa; zakupiono upominki okolicznościowe dla honorowych dawców krwi z terenu powiatu ciechanowskiego 1.992,37 zł.
2. Zakupiono sprzęt medyczny (optyka Hopkins) dla oddziału położniczo –ginekologicznego Specjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Ciechanowie – 7.200,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 15.255.300,00 zł zostały zrealizowane w 2018 roku w 99,87 %, tj. w kwocie 15.235.054,89 zł.

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

- finansowanie ponadgminnych domów pomocy społecznej,
- finansowanie Ośrodka Wsparcia dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,
- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,
- 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 12.502.704,00 zł zostały w 2018 roku zrealizowane w wysokości 12.502.644,39 zł, tj. w 100,00 %.

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

Wydatki zostały zrealizowane na:

- | | |
|---|-----------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 9.681.271,59 zł |
| - wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 2.806.221,30 zł |
| Z tego: zakup energii – 726.124,41 zł | |
| zakup środków żywności i lekarstw – 805.149,26 zł | |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych | 15.151,50 zł |

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 969.206,62 zł, z tego między innymi podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne 891.592,75 zł, oraz zobowiązania z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 77.613,87 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Plan wydatków bieżących na 2018 rok uchwalony był na kwotę 659.025 zł, wykonanie stanowi 100,00 % planu rocznego tj. 659.015,06 złotych. W ramach poniesionych wydatków ujęto środki w kwocie 70.677,93 zł przeznaczone na sfinansowanie zadań w ramach Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem”. Jest to zadanie finansowane w ramach dotacji celowej na zadania rządowe. W rozdziale tym finansowany jest Ośrodek Wsparcia przy ulicy Świętochowskiego w Ciechanowie. Realizacja wydatków dotyczy:

– wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	472.653,56 zł,
– wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka	185.702,49 zł,
– świadczeń na rzecz osób fizycznych	659,01 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 33.769,27 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.113.309,00 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 100 % tj. w kwocie 1.113.284,87 złotych.

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

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	967.622,55 zł
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	145.542,32 zł
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	120,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 95.168,66 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 91.378,85 oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych 3.789,81. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 980.262,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 960.110,57 zł tj. 97,95 %.

W Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” planowane wydatki w kwocie 315.911,00 zł zostały wykonane zostały w 100,00 % tj. 315.905,31 zł.

Wydatki dotyczyły kosztów utrzymania basenu rehabilitacyjnego (wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 227.124,16 zł oraz wydatki rzeczowe 88.781,15 zł).

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 44.475,52 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia

społeczne w kwocie 27.837,44 oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych 15.797,06 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Również w rozdziale tym zaplanowano zadania w kwocie 610.597 zł, która dotyczy 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 2018 na ten cel wydatkowano kwotę 590.451,54 zł tj. 96,70 %.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 6.624,36 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi – 6.044,36 zł oraz zobowiązania dotyczące wydatków bieżących – 580,00 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Ponadto, w 2018 PCPR realizował zadanie - „Punkt Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa”, zaplanowane środki na ten cel to kwota 53.754,00 zł, a wydatkowano 53.753,72 zł, tj. 100,00 % 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 598 osób.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.770.843,71 zł wykonano w 100,00 % planu, tj. 2.770.811,94 zł.

Wydatki realizowane były w trzech rozdziałach :

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale, to dotacja na zadania bieżące w kwocie 53.320,00 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 162.771,71 zł zostały zrealizowane w kwocie 162.764,24 zł, tj. w 100,00 % i dotyczyły wydatków przeznaczonych na Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 133.075,59 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 29.688,65 zł.

Zadanie finansowane jest z dotacji celowej na zadania z budżetu Wojewody.

Zespół realizował zadania dot. orzekania o niepełnosprawności dla potrzeb pozarentowych osób z powiatu ciechanowskiego, wydano 1.067 orzeczeń o niepełnosprawności.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 5.395,72 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 2.552.727,70 zł, tj. w 100,00 % planu wynoszącego 2.552.752,00 zł.

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.380.453,46 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 172.274,24 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 171.186,13 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń – 167.276,83 zł, zakupu energii w kwocie 3.879,32 zł oraz opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych w kwocie 29,98 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2019 roku.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 4.803.634 zł zostały zrealizowane w 2018 roku w 99,79%, tj. w kwocie 4.793.622,98 zł.

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

- finansowanie rodzin zastępczych,
- finansowanie działalności placówek opiekuńczo – wychowawczych (Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Socjalizacyjna w Gołotczyźnie),
- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie (program 500+),
- obsługa programu „Dobry Start”

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85504 – wspieranie rodziny.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 33.170,00 zł zostały zrealizowane w 2018 roku w 100 % i sfinansowane z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej.

Świadczenie „Dobry Start” otrzymało 87 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych i 19 dzieci przebywających w Placówce Opiekuncho – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie oraz 1 osoba usamodzielniona. Na ten cel wydatkowano 32.100 zł, pozostała kwota 1.070 zł przeznaczona była na koszty obsługi programu.

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 2.716.549,00 zł zostały wykonane w 2018 roku w 99,73 %, tj. w kwocie 2.709.297,99 zł. Planowane wydatki finansowane są z trzech źródeł, a mianowicie:

– dotacja na zadania zlecone	587.273,03 zł,
– środki z tytułu zawartych porozumień z jst.	336.712,75 zł,
– dotacja celowa na zadania własne powiatu „Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”	73.000,00 zł,
– środki własne powiatu	1.712.312,21 zł.

Wydatki przeznaczono na:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane (dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz wynagrodzenia dla rodzin zastępczych)	505.511,00 zł
– dotację na zadanie bieżące (porozumienia z powiatami) (dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach)	111.755,41 zł
– świadczenia na rzecz osób fizycznych (z tego wydatki na Program 500+ - 569.943,80 zł, środki otrzymało 73 rodziców dla 110 dzieci)	2.044.932,86 zł
– wydatki związane z realizacją statutowych zadań	47.098,72 zł

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W 2018 roku 93 rodziny sprawowało opiekę. Wśród nich 63 rodziny to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 23 rodziny niezawodowe oraz 7 rodzin zawodowych, z tego 2 pełniące funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 140 dzieci.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.053.915,00 zł zostały zrealizowane w 2018 roku w 99,87 %, tj. w kwocie 2.051.154,99 złotych.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (1.590.202,19 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (175.662,49 zł); jak również dotacji celowych przekazywanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – (285.290,31 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	1.229.375,44 zł,
– wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki	351.024,75 zł,
– dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe	285.290,31 zł,
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	185.464,49 zł.

(realizowane były przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie w kwocie 175.662,49 zł, które wydatkowano na jednorazową pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla wychowanków, pomoc na zagospodarowanie oraz Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie w kwocie 9.802 zł z przeznaczeniem dla 22 wychowanków na wypłatę kieszonkowego).

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 31.927,00 zł zostały wykonane w 37,27 %, tj. w kwocie 11.897,68 zł, i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska. W ramach działu realizowano m.in. zakupy roślin zielonych i artykułów ogrodniczych oraz dostęp do programów wspierających pracę Wydziału Rolnictwa i Ochrony Środowiska.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.369.107 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.364.086,97 zł tj. w 99,79 %.

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 65.100,00 zł zrealizowano w 2018 roku w wysokości 60.079,97 zł, tj. w 92,29 %, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 13.019,97 zł
(wsparcie wydarzeń z zakresu kultury)
- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 47.060,00 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury wypłacono środki finansowe z podpisanych 12 umów na realizację następujących zadań :

1. Polskie Towarzystwo Ludoznawcze - ” Wydanie i promocja IV tomu "Mazowieckich Zeszytów Naukowych"- 3 000 zł;
2. Stowarzyszenie Wrzuć na luz - " Heppening uliczny " VIII Ciechanów wrzuć na luz i jeszcze plus"- 3 500 zł;
3. Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych Oddział w Ciechanowie – „XX Regionalny Przegląd Piosenki Turystycznej Ciechanów 2018" – 3 000 zł;
4. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria „ XVIII Przegląd Chórów z Ciechanowa i okolic „Cecyliada”- 1 500 zł;
5. Towarzystwo Miłośników Ziemi Ciechanowskiej - " Wydanie książki Dariusza Piotrowicza pt. Powiat Ciechanowski 1914-1920"- 5 000;
6. Stowarzyszenie "Pora na Seniora" w Opinogórze Górnej – "Konkurs pieśni patriotycznej dla mieszkańców powiatu ciechanowskiego – 2 500 zł;
7. Stowarzyszenie Rozwoju Obszarów Wiejskich Ojrzeń – "Organizacja Dnia Dziecka pod hasłem " Dzień Dziecka dniem całej rodziny " w gminie Ojrzeń" – 3 000 zł;
8. Stowarzyszenie "Sokołówek" im. Tomasza Klonowskiego – "Wydanie publikacji z cyklu Ocalić od zapomnienia pod tytułem "Czy zapłoną światła w Sokołówku" wraz z prezentacją multimedialną na płycie CD"- 5 000 zł;
9. Ciechanowskie Stowarzyszenie Historii Najnowszej "Reduta"- "Wydanie publikacji poświęconej historii Ciechanowa" – 1 560,
10. Związek Piłsudczyków Rzeczypospolitej Polskiej Towarzystwa Pamięci Józefa Piłsudskiego - "I Powiatowy Konkurs Piosenki Legionowej i Patriotycznej "Ku Niepodległej" w Ciechanowie" – 5 000 zł,
11. Związek Literatów na Mazowszu - " Wydanie książek i publikacji poświęconych tradycji, kulturze lub historii ziemi ciechanowskiej i jej mieszkańców służących edukacji publicznej – Ciechanowskie Zeszyty Literackie nr 20 " Bronisława Włodkówna (1882-1950) pisarka odrodzonej Polski - 6 000 zł.
12. Związek Literatów na Mazowszu - „Organizowanie festiwali, pokazów, spektakli, koncertów, konferencji, prelekcji, wykładów, warsztatów i wystaw XXIII Ciechanowska

Jesień Poezji wraz z XXX Ogólnopolskim Konkursem Poetyckim "O Laur Opina" – 8 000 zł.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.131.487,00 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 „Ciechanów”.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.172.520,00 zł w 2018 roku wykonano w 100 %.

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

Institucje 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 2018 rok zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Budżet w tym rozdziale został zrealizowany w 89,54%, tj. na plan 99.000,00 zł wydatkowano 84.960 złotych, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 7.960,00 zł,
wsparcie przedsięwzięć z zakresu kultury fizycznej i sportu
- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 77.000,00 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w 2018 roku wypłacono środki finansowe z podpisanych 15 umów na realizację następujących zadań :

1. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołdecki - „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” - 4 000 zł,
2. Uczniowski Klub Sportowy "AS" w Głinojecku- "Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w piłkę nożną" – 4 000 zł,
3. Miejski Klub Sportowy "Kryształ" - "Zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej" – 3 000 zł,
4. Uczniowski Klub Sportowy Opia 2008 – „Szkolenie sportowe dziewcząt w piłkę siatkową”- 2 500 zł,

5. Uczniowski Klub Sportowy Opia 2008 „IV Ogólnopolski Dwudniowy Turniej o puchar Starosty Powiatu Ciechanowskiego w piłkę siatkową dziewcząt”- 2 000 zł,
6. Polski Czerwony Krzyż „Zorganizowanie zawodów strzeleckich Polskiego Czerwonego Krzyża o zasięgu regionalnym promujących powiat ciechanowski – 1 500 zł,
7. Kolarski Klub Sportowy Ciechanów „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych i zespołowych ” – 6 000 zł,
8. Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk - „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym , regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego” – 1 500 zł.
9. Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk- „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” -3 500 zł,
10. Uczniowski Klub Sportowy "Mechanik" - " Finał rozgrywek IV edycji Ciechanowskiej Młodzieżowej Ligi Siatkówki " - 3 000 zł,
11. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia – Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w podnoszeniu ciężarów- 7 000 zł,
12. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin” - „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych" - 2 000 zł,
13. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy "Mazovia" - "XV Międzynarodowy Memoriał Andrzeja Matusiaka, I Międzynarodowy Memoriał Jerzego Ostrowskiego w podnoszeniu ciężarów" – 6 000 zł,
14. Szkolny Związek Sportowy "Ziemia Ciechanowska" – "Organizowanie imprez i zawodów sportowych dla dzieci i młodzieży w ramach : Igrzysk Młodzieży Szkolnej" – 26 500 zł,
15. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy "Orka" Ciechanów – „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych ”- 4 500 zł.

Reasumując, powyższe wykonanie wydatków bieżących budżetu powiatu w kwocie 87.433.781,93 zł. dotyczyło:

– oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej	38.115.721,29zł tj. 43,59%
– pomocy społecznej	15.235.054,89zł tj. 17,43%
– administracji publicznej	10.358.816,09zł tj. 11,85%
– bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	6.065.404,49zł tj. 6,94%
– rodziny	4.793.622,98 tj. 5,48%
– transportu i łączności	3.286.820,92zł tj. 3,76%
– kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	2.364.086,97zł tj. 2,70%
– pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej	2.770.811,94 zł tj. 2,60%

– ochrony zdrowia	2.014.562,51zł tj. 2,31%
– działalności usługowej	861.253,81zł tj. 0,99%
– pozostałych zadań	854.908,74zł tj. 0,98%
– obsługi długu publicznego	712.717,30zł tj. 0,82%.

ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 24.601.956,34 ZŁ DOTYCZYŁY :

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 28.357.719,00 zł zostały zrealizowane w 85,87%, tj. 24.350.643,52 zł i dotyczyły zadań:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2018 rok w zł	Poniesione wydatki w 2018 roku w zł
I.	Zadania zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	6.653.678,00	6.638.389,25
1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1212W Wróblewo – Pajewo - Gołymin Ośrodek od km 4+962,00 do km 5+397,00	300.000,00	299.677,62
2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1216W Pniewo – Czeruchy – Lekowo na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 615 do wiaduktu kolejowego	420.096,00	420.006,67
3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1231W Glinojeczek – Żelaźnia – Krusz na odc. Ul. Wojska Polskiego w Glinojeczeku	395.000,00	389.942,40
4	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1240W Ciechanów – Modła – Niedzbórz – Drogiszka – Dalnia na odcinku ul. Kwiatowej w Ciechanowie	3.465.878,00	3.456.285,40
5	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1241 W Ciechanów - Młock – Wola Młocka – Luszewo przejście przez Wolę Młocką	38.991,00	38.991,00
6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2351W Unikowo –	573.713,00	573.712,33

	Modła – Sulerzyż na odcinku Rydzewo - Sulerzyż o nawierzchni żwirowej		
7	Przebudowa odcinka drogi powiatowej Nr 2421W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów – Komory Dąbrowe o dł. 990m od km 20+410 do 21+400 etap I	750.000,00	749.821,78
8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3036W Sochocin – Kondratowo- Malużyn na odcinku w miejscowości Malużyn	710.000,00	709.952,05
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	21.454.041,00	17.463.794,27
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	11.125.339	11.125.300,91
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)	2.105.962,00	2.101.896,97
3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1237WCiechanów – Opinogóra Górna – Długołęka na odcinku od km 0+0004,00do km 6+500,00	8.222.740,00	4.236.596,39
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	250.000,00	248.460,00
1	Zakup ciągnika i sprzętu do utrzymania dróg powiatowych	250.000,00	248.460,00
RAZEM		28.357.719	24.350.643,52

Dział 710 – Działalność usługowa.

Rozdział 71095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 129.771,00 zł zostały 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

elektronicznych usług, jako wkład własny powiatu. Wydatki na ten cel zostały wykonane w kwocie 56.779,51 zł tj. 43,75 %. Niewykonane środki zwrócono powiatowi w miesiącu grudniu 2018 roku. Projekt realizuje Urząd Marszałkowski.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

Zrealizowane wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w 26.235,90 zł zostały wykonane w 99,98 % na zakupy inwestycyjne. W ramach planu zakupiono urządzenie do zabezpieczenia sieci komputerowej.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Rozdział 75295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 15.473,00 zł zostały wykonane w 100,00 % zł. W ramach planu zakupiono rejestrator rozmów. Zadanie to finansowane jest z dotacji celowej na zakupy inwestycyjne z budżetu Wojewody.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe.

Planowane wydatki majątkowe (środki własne powiatu) w tym rozdziale w kwocie 1.777.807,00 zł były przeznaczone na realizację Projektu „ Głęboka termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie. W roku 2018 wydatkowano jedynie na ten cel tylko 89.175,00 zł, tj. 5,02 %. Środki przeznaczono na opracowanie dokumentacji projektowej i dokumentacji przetargowej. Z uwagi na wartość kosztorysową zadania (była dwukrotnie większa niż kwota dofinansowania z Jednostki Wdrażania) Zarząd Powiatu wystąpił z wnioskiem do Jednostki Wdrażania Projektów o rozwiązanie umowy, gdyż w budżecie powiatu nie było wolnych środków na zwiększenie wkładu własnego o kwotę około 2 mln zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 63.649,42 zł zostały zrealizowane w 100,00 %, a dotyczą zakupu samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich. Wydatki poniesiono w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant”. Całkowity koszt zakupu samochodu 136.309,42 zł z tego dofinansowanie ze środków PFRON 72.660,00 zł.

Podsumowując wykonanie budżetu powiatu ciechanowskiego za 2018 rok, należy stwierdzić, że:

- w ramach dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wydatkowano 10.703.598,88 zł;
- w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wydatkowano 182.151,21 zł;
- w ramach dotacji celowej na zadania własne bieżące powiatu wydatkowano 2.122.980,00 zł;
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla wydatkowano 593.205,24 zł;
- w ramach zawartych umów (Agencja Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa) wydatkowano 211.133,31 zł;
- w ramach dotacji celowej na zadania własne powiatu (inwestycje drogowe) 1.590.959,00 zł;
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na wydatki majątkowe wydatkowano 6.511.829,00 zł;
- w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat 15.472,99 zł;
- w ramach dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 6.374.023,21 zł.

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

Reasumując powyższe, w roku 2018 dochody zrealizowano w kwocie 109.791.220,87 zł, a wydatki w kwocie 112.035.738,27 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się deficytem w kwocie 2.244.517,40 zł (na planowany deficyt 10.772.496,00 zł) Uwzględniając spłaty zadłużenia budżetu w związku z zaciągniętymi kredytami na inwestycje, budżet za 2018 rok zamknął się wolnymi środkami w kwocie 8.527.978,60 zł. Największe pozycje niewykonanych wydatków stanowią:

- kwota 3.990.246,73 dotycząca niezrealizowanych wydatków inwestycyjnych na przebudowę dróg powiatowych (Przebudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra Górna – Długoleka na odcinku od km 0+0004,00 do km 6+500,00, zadanie do kontynuacji 2019 roku);
- kwota 1.688.632,00 zł niezrealizowanych wydatków przeznaczonych na realizację Projektu „Głęboka termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Nr 2 im Adama Mickiewicza w Ciechanowie – zadanie to nie będzie kontynuowane w roku 2019;

- kwota 359.983,94 zł dotycząca niewykorzystanych środków na realizację projektów unijnych, środki te zostaną wykorzystane na kontynuację projektów w roku 2019.

Zobowiązania jakimi zamknął się powiat ciechanowski za 2018 rok wyniosły 4.899.587,94 zł. W większości dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych tj. 4.601.741,99 zł. Terminy realizacji tych zobowiązań określają przepisy szczególne.

Natomiast zobowiązania dotyczące wydatków bieżących, niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek wyniosły 297.845,95 zł. Dotyczyły głównie zobowiązań za energię oraz za dostarczenie dostępu do Internetu z tytułu faktur, które wpłynęły w styczniu 2019, a zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości zaliczone w koszty roku 2018.

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 2018 Nr V/28/163/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku.

W 2018 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 3.712.000,00 zł, które dotyczyły kredytów udzielonych przez:

- Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 09/3500– 400.000 zł;
- Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 10/2261–2.000.000 zł;
- Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357–250.000 zł;
- Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 15/1927 – 462.000 zł;
- Bank Polski Kasa Opieki S.A Warszawa Nr 22490337/13/2011 - 100.000 zł;
- Getin Noble Bank S.A Nr S1702/KI/2013 – 500.000 zł.

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 WIELOLETNIICH.

Załącznik nr 2 do uchwały Nr VI/3/22/2018 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej określał ostateczne limity wydatków na wieloletnie programy w latach 2017 – 2021 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	782.666	734.169,32 zł tj. 93,80 %	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	250.362,35 zł tj. 55,44 %	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Ciechanowie. Realizacja wydatków nastąpiła po raz pierwszy w 2018 roku
„Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu- doskonalenie zawodowe”	2017-2019	997.885	609.174,91 zł tj. 61,05 %	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie

„Edukacja kluczem do sukcesu – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży”	2017-2019	901.925	653.537,07 zł tj. 72,46 %	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
Wydatki majątkowe				
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 elektronicznych usług	2016-2019	264.052,00	98.499,24 zł tj. 37,30 %	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	11.125.339	11.125.300,91 tj.100 %	Projekt został realizowany zgodnie z 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	2.105.962	2.105.332,61 zł tj. 99,97 %	Projekt został realizowany zgodnie z harmonogramem przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie
---	-----------	-----------	-----------------------------	--

Reasumując powyższe na projekty realizowane z udziałem środków unijnych w roku 2018 Powiat Ciechanowski wydatkował kwotę 14.885.681,45 zł, z czego na projekty miękkie 1.601.704,06 zł i na projekty inwestycyjne 13.283.977,39 zł.

Realizacja projektów przebiega zgodnie z harmonogramem i zawartymi umowami.

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

Nazwa zadania	Okres realizacji	Planowane łączne koszty finansowe	Stopień zaawansowania realizacji	Uwagi
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące				
„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny”- Kompleksowe wsparcie dla rodzin	2017-2021	1.023.720	221.467,06 zł tj. 21,63 %	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Ciechanowie
„Świadczenie dla Starostwa Powiatowego	2017-2020	50.945	19.544,33 zł tj. 38,36 %	Zadanie realizowane jest zgodnie z

w Ciechanowie usługi zapewnienia sprawności serwerów, zasilaczy i macierzy dyskowych”				harmonogramem przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
„Udostępnienie transmisji danych pomiędzy pokojem nr 3 w budynku przy ul. 17 Stycznia 7 a pokojem 105 w budynku przy ul. Płockiej - Udostępnienie na wyłączny użytek Zleceniodawcy bezpiecznego pod względem poufności, integralności i dostępności połączenia umożliwiającego transmisję danych”	2018-2021	12.742	2.829,00 zł tj. 22,20 %	Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
„Zapewnienie trwałości projektu pn. „eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim”	2016-2020	2.775.361	1.602.469,72 zł tj. 57,74 %	Kontynuacja projektu realizowana jest zgodnie z harmonogramem przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
Wydatki majątkowe				
Przebudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra Górna – Długotęka na odcinku	2018-2019	11.550.000	4.236.596,39 zł tj. 36,68 %	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie

od km 0+004,00 do km 6+500,00 -- Mazowiecki Instrument Wsparcia Dróg Lokalnych o istotnym znaczeniu dla rozwoju społeczno – gospodarczego rozwoju				
--	--	--	--	--

STAROSTA
Joanna Poręba-Rak

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za 2018 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 31.12.2018	Wykonanie na dzień 31.12.2018	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	91.684.123,71	93.297.005,17	101,76
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	53,00	52,24	98,57
2	020 – Leśnictwo	211.134,00	211.133,31	100,00
3	600- Transport i łączność	111.857,00	397.592,17	355,45
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.029.441,00	1.070.478,86	103,99
5	710– Działalność usługowa	1.446.578,00	1.464.599,24	101,25
6	750 – Administracja publiczna	406.567,00	440.097,92	108,25
7	751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	59.515,00	45.222,18	75,99
8	752 – Obrona narodowa	46.800,00	4.988,74	10,66
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.069.213,00	6.070.044,29	100,01
10	755 - Wymiar sprawiedliwości	250.416,00	250.182,60	99,91
11	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	21.321.474,00	22.620.473,40	106,09
12	758 – Różne rozliczenia	40.325.079,00	40.325.079,00	100,00
13	801 – Oświata i Wychowanie	1.944.737,00	1.886.763,70	97,02
14	851 – Ochrona zdrowia	1.970.269,00	1.970.156,80	99,99
15	852 – Pomoc społeczna	13.346.395,00	13.403.308,89	100,43
16	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	719.896,71	712.790,34	99,01
17	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	58.411,00	57.696,41	98,78
18	855 - Rodzina	1.956.358,00	1.956.255,60	99,99
19	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	409.930,00	410.089,48	100,04
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	16.494.216,00	16.494.215,70	100,00
1	600 – Transport i łączność	14.476.812,00	14.476.811,21	100,00
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.976.152,00	1.976.152,50	100,00
3	752 – Obrona narodowa	15.473,00	15.472,99	100,00
4	852 – Pomoc społeczna	25.779,00	25.779,00	100,00
	RAZEM DOCHODY	108.178.339,71	109.791.220,87	101,49

Tabela nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2018 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 31.12.2018	Wykonanie na dzień 31.12.2018	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	88.580.175,71	87.433.781,93	98,71
1	020 – Leśnictwo	326.134,00	324.291,71	99,44
	02001- gospodarka leśna	211.134,00	211.133,31	100,00
	02002- nadzór nad gospodarką leśną	115.000,00	113.158,40	98,40
2	600- Transport i łączność	3.288.820,00	3.286.820,92	99,94
	60014 – drogi publiczne powiatowe	3.288.820,00	3.286.820,92	99,94
3	630 - Turystyka	2.000,00	1.921,01	96,05
	63095 – pozostała działalność	2.000,00	1.921,01	96,05
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	152.000,00	131.444,82	86,48
	70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami	152.000,00	131.444,82	86,48
5	710– Działalność usługowa	875.423,00	861.253,81	98,38
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	352.888,00	338.733,41	95,99
	71015 – nadzór budowlany	522.535,00	522.520,40	99,99
6	750 – Administracja publiczna	10.747.250,00	10.358.816,09	96,39
	75011- urzędy wojewódzkie	68.410,00	68.410,00	100,00
	75019 – rady powiatów	400.229,00	388.218,23	97,00
	75020 – starostwa powiatowe	9.301.658,00	9.020.066,44	96,97
	75045 – kwalifikacja wojskowa	26.770,00	26.767,65	99,99
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	110.510,00	109.928,91	99,47
	75095- pozostała działalność	839.673,00	745.424,86	88,78
7	751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59.515,00	45.222,18	75,98
	75109 –Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województwa, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	59.515,00	45.222,18	75,98
8	752 – Obrona narodowa	46.800,00	4.988,74	10,66
	75212 – pozostałe wydatki obronne	5.000,00	4.988,74	99,78
	75295 – pozostała działalność	41.800,00	0,00	0
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.065.413,00	6.065.404,49	100,00

	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6.053.213,00	6.053.204,49	100,00
	75478 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych	12.200,00	12.200,00	100,00
10	755 – Wymiar sprawiedliwości	250.416,00	250.182,60	99,91
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	250.416,00	250.182,60	99,91
11	757 – Obsługa długu publicznego	715.000,00	712.717,30	99,68
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	715.000,00	712.717,30	99,68
11	758 – różne rozliczenia	142.000,00	0	0
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	142.000,00	0	0
12	801 – Oświata i Wychowanie	33.138.848,00	32.712.013,21	98,71
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	2.566.244,00	2.565.629,30	99,98
	80105 – przedszkola specjalne	1.125.592,00	1.125.209,45	99,97
	80111 – gimnazja specjalne	427.895,00	427.530,73	99,92
	80115 – technika	11.074.255,00	10.847.973,25	97,96
	80116 – szkoły policealne	469.757,00	467.911,48	99,61
	80117 – branżowe szkoły I i II stopnia	382.251,00	382.250,01	100,00
	80120 – licea ogólnokształcące	9.939.206,00	9.827.641,81	98,88
	80130 – szkoły zawodowe	2.871.072,00	2.862.595,96	99,70
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	1.461.012,00	1.460.562,25	99,97
	80140 - centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	803.220,00	801.470,21	99,78
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36.415,00	36.412,33	99,99
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	934.586,00	908.815,44	97,24
	80152 - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	337.096,00	337.088,96	99,99
	80153 –zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	11.232,00	10.481,59	93,32
	80195 –pozostała działalność	699.015,00	650.440,44	93,05
13	851 – Ochrona zdrowia	2.014.769,00	2.014.562,51	99,99
	85149 – programy polityki zdrowotnej	30.000,00	30.000,00	100,00
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia	1.970.269,00	1.970.156,80	99,99

	dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego			
	85195 – pozostała działalność	14.500,00	14.405,71	99,35
14	852 – Pomoc społeczna	15.255.300,00	15.235.054,89	99,87
	85202 – domy pomocy społecznej	12.502.704,00	12.502.644,39	100,00
	85203 – ośrodki wsparcia	659.025,00	659.015,06	100,00
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.113.309,00	1.113.284,87	100,00
	85295 – pozostała działalność	980.262,00	960.110,57	97,94
15	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.770.843,71	2.770.811,94	100,00
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	55.320,00	55.320,00	100,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	162.771,71	162.764,24	100,00
	85333 - powiatowe urzędy pracy	2.552.752,00	2.552.727,70	100,00
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.425.976,00	5.403.708,08	99,59
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.358.811,00	2.357.675,99	99,95
	85404- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	541.992,00	520.876,96	96,10
	85406 – poradnie psychologiczno- pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.604.961,00	1.604.945,11	100,00
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	40.000,00	39.999,60	100,00
	85410 – internaty i bursy szkolne	797.723,00	797.722,00	100,00
	85446 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11.385,00	11.384,42	100,00
	85495 – pozostała działalność	71.104,00	71.104,00	100,00
17	855 – Rodzina	4.803.634,00	4.793.622,98	97,79
	85504 – wspieranie rodziny	33.170,00	33.170,00	100,00
	85508 – Rodziny zastępcze	2.716.549,00	2.709.297,99	99,73
	85510 - działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych	2.053.915,00	2.051.154,99	99,87
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	31.927,00	11.897,68	37,27
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	31.927,00	11.897,68	27,27
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.369.107,00	2.364.086,97	99,79
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	65.100,00	60.079,97	92,29
	92113 – centra kultury i sztuki	1.131.487,00	1.131.487,00	100,00
	92116 - biblioteki	1.172.520,00	1.172.520,00	100,00
20	926 – Kultura fizyczna i sport	99.000,00	84.960,00	85,82
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	99.000,00	84.960,00	85,82

II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	30.370.660,00	24.601.956,34	81,01
1	600 – Transport i łączność	28.357.719,00	24.350.643,52	85,87
	60014 – drogi publiczne powiatowe	28.357.719,00	24.350.643,52	85,87
2	710 – Działalność usługowa	129.771,00	56.779,51	43,75
	71095- pozostała działalność	129.771,00	56.779,51	43,75
3	750 – Administracja publiczna	26.240,00	26.235,90	99,98
	75020 – starostwa powiatowe	26.240,00	26.235,90	99,98
4	752 – Obrona narodowa	15.473,00	15.472,99	100,00
	75295 - pozostała działalność	15.473,00	15.472,99	100,00
5	801- Oświata i wychowanie	1.777.807,00	89.175,00	5,02
	80130- szkoły zawodowe	1.777.807,00	89.175,00	5,02
6	852 – Pomoc społeczna	63.650,00	63.649,42	100,00
	85202 – domy pomocy społecznej	63.650,00	63.649,42	100,00
	RAZEM WYDATKI	118.950.835,71	112.035.738,27	94,19