

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 52/2022
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 31 marca 2022 roku

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2021 rok

I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO ZA 2021 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 2021 r. poz. 305 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 2021 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 2021 r. poz. 217 ze zm.);
- Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2396 ze zm.);
- Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 1564 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 2021 nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałę Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2021 rok Nr VI/27/201/2020 Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 28 grudnia 2020 roku uchwalając:

- | | |
|--|---------------------------|
| 1) <u>dochody budżetu powiatu</u> w kwocie | <u>122.388.402,57 zł,</u> |
| w tym: | |
| a. dochody bieżące w kwocie | 116.070.252,34 zł, |
| b. dochody majątkowe w kwocie | 6.318.150,23 zł, |
| 2) <u>wydatki budżetu powiatu</u> w kwocie | <u>129.312.945,57 zł,</u> |
| w tym: | |
| a. wydatki bieżące w kwocie | 111.610.797,34 zł, |
| b. wydatki majątkowe w kwocie | 17.702.148,23 zł, |
| 3) <u>deficyt budżetowy</u> | <u>6.924.543,00 zł,</u> |
| 4) przychody budżetu | <u>10.830.000,00 zł,</u> |
| (kredyt bankowy) | |
| 5) <u>rozchody</u> | <u>3.905.457,00 zł.</u> |
- Spląty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku plan budżetu powiatu uległ zmianie i wynosił:

1) <u>dochody budżetu powiatu</u> w kwocie	<u>130.755.264,59 zł</u> ,
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	122.513.938,36 zł,
b. dochody majątkowe w kwocie	8.241.326,23 zł,
2) <u>wydatki budżetu powiatu</u> w kwocie	<u>139.127.691,79 zł</u> ,
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	118.835.863,62 zł,
b. wydatki majątkowe w kwocie	20.291.828,17 zł,
3) <u>deficyt budżetowy</u>	<u>8.372.427,20 zł</u>
4) <u>przychody budżetu</u>	<u>12.277.884,20 zł</u>
kredyt bankowy	10.400.000,00 zł,
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00 zł,
środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1.877.884,20 zł,
5) <u>rozchody</u>	<u>3.905.457,00 zł</u> .

W wyniku wprowadzenia do planu środków z lat ubiegłych oraz zmniejszenia kwoty kredytu zmienił się wynik budżetu: deficyt wyniósł 8.372.427,20 zł. Został on w całości pokryty niewykorzystanymi środkami z lat ubiegłych (wieloletnie projekty unijne realizowane przez jednostki oświatowe, zadania z zakresu ochrony środowiska, środki Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19), jak również kredytem bankowym.

Wprowadzone zmiany w 2021 roku zwiększyły budżet po stronie dochodów o kwotę 8.366.862,02 zł, tj. 6,84 %, po stronie wydatków zaś o kwotę 9.814.746,22 zł, tj. o 7,59%.

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

– dochody bieżące	plus	6.443.686,02 zł,
– dochody majątkowe	plus	1.923.176,00 zł,

- wydatki bieżące plus 7.225.066,28 zł,
- wydatki majątkowe plus 2.589.679,94 zł.

Za 2021 rok budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 135.511.935,65 zł w stosunku do planu 130.755.264,59 zł, tj. 103,64%, a po stronie wydatków 133.450.436,98 zł w stosunku do planu 139.127.691,79 zł, tj. 95,92%.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 101,58%,
- majątkowe 134,29%.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 96,23%,
- majątkowe 94,10%.

Podkreślić należy, że realizacja dochodów i wydatków bieżących przebiegała zgodnie z uchwalonym budżetem. Natomiast wystąpiły odchylenia w wykonaniu dochodów majątkowych ze względu na przekazanie w 2021 roku środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na wydatki do realizacji w 2022 roku.

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

Zagrożeniem dla realizacji budżetu powiatu w minionym roku niezmiennie uznaje się skutki wystąpienia stanu epidemii wywołanego pojawieniem się wirusa SARS-CoV-2. Skutki te widoczne są w realizacji zarówno dochodów, jak i wydatków budżetu. Ponadto, drugie półrocze minionego roku przyniosło wiele istotnych zmian legislacyjnych w obrębie prawa finansowego i podatkowego dotyczących finansów jednostek samorządu terytorialnego.

II. DOCHODY.

Zmiany w planie dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej w 2021 roku prezentuje poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2021 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2021	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	116.070.252,34	122.513.938,36	6.443.686,02	105,55
1	010 – Rolnictwo	40.000,00	38.900,00	-1.100,00	97,25
2	020 – Leśnictwo	259.500,00	211.254,92	-48.245,08	81,41
3	600 – Transport i łączność	1.000,00	70.429,20	69.429,20	7.042,92
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.256.875,00	1.425.078,20	168.203,20	113,38
5	710 – Działalność usługowa	1.555.130,00	1.776.871,00	221.741,00	114,26
6	750 – Administracja publiczna	778.147,00	1.212.779,00	434.632,00	155,85
7	752 – Obrona narodowa	0,00	5.000,00	5000,00	-
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.181.233,00	7.842.867,00	661.634,00	109,21
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	25.565.076,00	25.870.787,00	305.711,00	101,20
11	758 – Różne rozliczenia	56.330.802,00	59.270.626,00	2.939.824,00	105,22
12	801 – Oświata i Wychowanie	1.935.293,34	2.979.278,15	1.043.984,81	153,94
13	851 – Ochrona zdrowia	2.189.000,00	2.673.199,00	484.199,00	122,12
14	852 – Pomoc społeczna	15.777.218,00	15.666.104,54	-111.113,46	99,30
14	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	649.188,00	764.232,35	115.044,35	117,72
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	46.500,00	65.956,00	19.456,00	141,84
16	855 – Rodzina	1.836.290,00	1.974.501,00	138.211,00	107,53

17	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	405.000,00	401.145,00	-3.855,00	99,05
18	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	930,00	930,00	-
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	6.318.150,23	8.241.326,23	1.923.176,10	130,44
1	600 – Transport i łączność	3.174.347,23	3.895.447,23	721.100,00	122,72
2	630 – Turystyka	2.093.714,00	2.093.714,00	0,00	100,00
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.050.089,00	1.980.922,00	930.833,00	188,64
4	750 – Administracja publiczna	0,00	114,00	114,00	-
5	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	69.894,00	69.894,00	-
6	801 – Oświata i wychowanie	0,00	200.000,00	200.000,00	-
7	852 – Pomoc społeczna	0,00	940,00	940,00	-
8	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	295,00	295,00	-
	RAZEM DOCHODY	122.388.402,57	130.755.264,59	8.366.862,02	106,84

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 130.755.264,59 zł zrealizowane zostały w kwocie 135.511.935,65 zł tj. 103,64 %, z tego:

- dochody bieżące – 124.444.744,80 zł, tj. 101,58%,
- dochody majątkowe – 11.067.190,85 zł, tj. 134,29%.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2021 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2021	% (4: 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	122.513.938,36	124.444.744,80	101,58
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22.553.076,00	24.412.182,00	108,24

2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	782.848,00	848.343,68	108,37
3.	Planowane subwencje , z tego:	59.270.626,00	59.270.626,00	100,00
	- oświatowa	43.529.941,00	43.529.941,00	100,00
	- ogólna	10.383.554,00	10.383.554,00	100,00
	- uzupełnienie subwencji ogólnej	3.362.853,00	3.362.853,00	100,00
	- równoważąca	1.994.278,00	1.994.278,00	100,00
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	15.869.916,97	15.693.762,15	98,89
	- dotacje celowa na zadania rządowe	13.668.194,97	13.654.236,50	99,89
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	348.200,00	188.731,55	54,20
	Dotacje na zadania własne (głównie dla DPS)	1.853.522,00	1.850.794,10	99,85
5.	Środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	170.278,92	170.278,92	100,00
6.	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (środki dla Domów Pomocy Społecznej)	190.696,78	190.696,78	100,00
7.	Dotacje na podstawie porozumień z tego:	409.049,00	408.577,41	99,88
	- środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie	46.362,00	46.361,34	100,00

	- porozumienia z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego	354.352,00	353.881,07	99,87
	- porozumienia z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych	8.335,00	8.335,00	100,00
8.	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących (umowa z Lasami Państwowymi, wykonanie uproszczonego planu urządzenia lasu)	58.179,20	47.427,03	81,52
9.	Dochody własne ogółem, <i>w tym między innymi:</i>	20.504.703,42	20.726.002,05	101,08
	- opłata komunikacyjna i wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	2.250.000,00	2.318.592,00	103,05
	- opłaty od pensjonariuszy DPS	12.846.922,00	12.835.427,52	99,91
10.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy (w tym również z tytułu zwiększenia zadań w związku z COVID-19)	371.906,35	369.238,28	99,28
11.	Dotacje na projekty:	2.332.657,72	2.307.610,50	98,93
	„Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu” (Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	210.120,52	200.413,82	95,38
	„Kompetencje klucze gwarancją sukcesu” (Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	95.962,50	92.149,31	96,03
	„BEM w Ciechanowie szkołą przyszłości” (Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie)	470.739,00	470.739,00	100,00

	„Zawodowiec z klasą” (Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	213.783,00	213.783,00	100,00
	„Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu” (I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie)	328.297,50	316.770,17	96,49
	„Budujemy kadrę przyszłości” (Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie)	931.208,66	931.208,66	100,00
	„Wsparcie dla Mazowsza” (Domy Pomocy Społecznej)	38.884,92	38.884,92	100,00
	„Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo – leczniczych, domów opieki społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19” (Domy Pomocy Społecznej)	43.661,62	43.661,62	100,00
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	8.241.326,23	11.067.190,85	134,29
1	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	921.100,00	921.100,00	100,00
2	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje drogowe	250.000,00	250.000,00	100,00
3.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym” w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego	2.093.714,00	2.093.714,00	100,00
4.	Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	2.724.347,23	5.550.212,23	203,73

5.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie”	200.000,00	200.000,00	100,00
6.	Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (dotyczy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie)	69.894,00	69.894,00	100,00
7.	Wpływy ze sprzedaży mienia oraz odszkodowań za wywłaszczenie gruntów	1.982.182,00	1.982.181,89	100,00
8.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	89,00	88,73	99,70
Ogółem:		130.755.264,59	135.511.935,65	103,64

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 15.693.762,15 zł stanowiła 12,61% łącznych dochodów bieżących powiatu wykonanych w 2021 roku. Dochody własne, zrealizowane w kwocie 20.726.002,05 zł, stanowiły 16,65% wykonanych dochodów bieżących. Otrzymane subwencje w kwocie 55.316.144,00 zł stanowiły 47,63% wykonanych dochodów bieżących. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 25.260.525,68 zł stanowiły 20,30% dochodów bieżących. Środki w kwocie 3.493.828,92 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych stanowiły w realizacji dochodów bieżących powiatu 2,81% (dot. zawartych porozumień z innymi powiatami, dotacji na realizację projektów, środków z Funduszu Pracy, środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa oraz środków z państwowych funduszy celowych – Lasy Państwowe).

Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 11.067.190,85 zł, tj. 134,29% planowanych dochodów, a dotyczyły one środków w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na przebudowy dróg powiatowych, dotacji z państwowych funduszy celowych (KP PSP w Ciechanowie) oraz środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 5.550.212,23 zł. Ponadto, w 2021 roku do budżetu powiatu wpłynęły dochody ze sprzedaży mienia oraz odszkodowanie za wywłaszczone grunty w kwocie 1.982.181,89 zł.

**ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 124.444.744,80 ZŁ DOTYCZYŁY
DZIAŁÓW:**

Dział 010 – rolnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 38.900,00 zł zrealizowano w wysokości 38.900,00 zł, tj. 100,00%. Kwotą powyższą stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 211.254,92 zł zrealizowano w wysokości 211.254,75 zł, tj. 100,00%, w tym:

- środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W 2021 roku powiat otrzymał na ten cel 170.278,92 zł,
- środki z funduszu leśnego zgodnie z umową z Lasami Państwowymi na kwotę 40.975,83 zł na dofinansowanie realizacji zadania dotyczącego sporządzenia uproszczonego planu urządzania lasu dla lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa.

Dział 600 – transport i łączność.

Planowane dochody w wysokości 70.429,20 zł, zrealizowane zostały w kwocie 56.566,34 zł, tj. 80,32%. Na powyższą kwotę składają się:

- wpływy z tytułu naliczonych kar i odszkodowań wynikających z umów – 8.785,19 zł,

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych – 20,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 487,81 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym oraz pozostałe dochody wynikające z działalności Powiatowego Zarządu Dróg w kwocie – 773,02 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 23.299,89 zł,
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 16.749,23 zł,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych) – 6.451,20 zł.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Dochody działu zaplanowano w kwocie 1.425.078,20 zł. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosło 1.408.190,71 zł, tj. 98,81% planu.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 454.169,57 zł, tj. 91,54% na planowane 496.124,20 zł;
- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 55.344,44 zł na planowane 55.345,00 zł, tj. 100,00%;
- odsetki od dochodów własnych: plan 4.672,00 zł, wykonanie 4.712,70 zł, tj. 100,87%,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, która została przekazana do budżetu powiatu w 95,33%, tj. w kwocie 133.456,14 zł,
- wpływy z różnych dochodów, które wykonano w kwocie 64.698,59 zł, tj. 107,83% na planowane 60.000,00 zł (głównie wpływy z refaktur);
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów: wykonano 1.010,35 zł, tj. 107,83%,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: wykonano 694.798,92 zł, tj. 104,01% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa).

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.776.871,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 1.861.404,43 zł, tj. 104,76% planu. Jednym ze źródeł dochodów były dotacje celowe przekazane do budżetu powiatu w kwocie 864.721,35 zł, z tego kwota 615.721,78 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, a kwota 248.999,57 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 996.515,47 zł) oraz dochody realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (wykonanie 167,61 zł).

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.212.779,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.272.821,74 zł tj. 104,95% 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 – 142.473,46 zł, tj. 95,06 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 248.597,77 zł, tj. 105,47% planu,
- wpływy z różnych opłat (karty wędkarskie, dzienniki budowy) – 9.759,87 zł, tj. 103,78% planu,
- zwrot kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5.079,54 zł, tj. 121,46% planu,
- zwrot kosztów sądowych z lat ubiegłych – 300,00 zł, tj. 100,00% planu,
- odsetki bankowe – 20.940,60 zł, tj. 604,70% planu,
- pozostałe dochody – 40,00 zł, tj. 57,14% planu,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 12.000,00 zł,
- partycypacja w kosztach utrzymania budynku (wpływy z refaktur oraz partycypacji najemców w kosztach utrzymania nieruchomości będących przedmiotem najmu) – 833.630,50 zł tj. 104,50% planu.

Dział 752 – obrona narodowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 5.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 5.000,00 zł, tj. 100,00% planu. Jest to dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące

przeznaczona na zadania realizowane przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Starostwa Powiatowego.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 7.847.463,95 zł, co stanowi 100,06% planu wynoszącego na dzień 31.12.2021 roku 7.842.867,00 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 – 7.823.298,58 zł, tj. 100,00% planu;
- dochody realizowane przez KP PSP w Ciechanowie w kwocie 456,61 zł, tj. 228,31% planu (odsetki od środków na rachunku bankowym),
- dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 23.708,76 zł, tj. 122,46% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa).

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 263.934,35 zł, tj. 99,98% planu – 264.000,00 zł (dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – środki na zadanie dotyczące udzielania nieodpłatnych porad prawnych oraz edukacji prawnej).

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

Dochody w dziale zaplanowano w kwocie 25.870.787,00 zł, wykonanie wyniosło 27.868.390,94 zł, tj. 107,72%.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie 24.412.182,00 zł, tj. 108,24% planu,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – wykonanie 848.343,68 zł, tj. 108,37% planu,
- wpływy z opłat komunikacyjnych – wykonanie 2.058.947,50 zł, tj. 102,95% planu,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – wykonanie 259.644,50 zł, tj. 103,86% planu,

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego oraz zezwolenia na przejazd pojazdu nienormatywnego) – wykonanie 261.050,53 zł, tj. 100,52% planu,
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych – wykonanie 13.992,00 zł, tj. 127,92 % planu,
- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – wykonanie 14.125,00 zł tj. 100,00% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – wykonanie 81,20 zł tj. 100,25% planu,
- wpływy z pozostałych odsetek – wykonanie 24,53 zł, tj. 98,12% planu.

Dział 758 – różne rozliczenia.

Dochody działu stanowi subwencja ogólna z budżetu państwa (część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca). Za rok 2021 powiat otrzymał środki w kwocie 59.270.626,00 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. W miesiącu grudniu powiat otrzymał środki z rezerwy subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie 3.137.897,00 zł przyznane ze względu na spadek dochodów w związku ze zmianami podatkowymi wprowadzanymi od 2022 r..

Dział 801 – oświata i wychowanie.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.979.278,15 zł zostały zrealizowane w 2021 roku w wysokości 2.805.740,19 zł, tj. w 94,18%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 9.518,72 zł, tj. 75,99% planu (zadanie realizuje SOSW w Ciechanowie);
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 172.651,55 zł, tj. 52,70% planu (dotyczy realizacji programu „*Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny*”);
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 7.355,00 zł, tj. 83,33% planu (dotyczy dofinansowania przedszkola specjalnego);
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 12.000,00 zł, tj. 100,00% planu (Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa);
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 196.863,98 zł, tj.99,38% planu (dotacja z budżetu państwa (środki MON) w wysokości 114.223,98 zł

z przeznaczeniem na zakup wirtualnej strzelnicy w ramach programu „Strzelnica w powiecie 2021”, dotacja w ramach Programu „Zostań Żołnierzem Rzeczypospolitej” w wysokości 82.640,00 zł z przeznaczeniem na pakiet wyposażenia i umundurowania uczniów Zespołu Szkół Nr 1);

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu (realizacja Projektu „Aktywna Tablica”) – 27.975,12 zł, tj. 99,91% planu;
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 2.225.063,96 zł, tj. 98,89% planu:
 - „Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu” – 200.413,82 zł;
 - „BEM w Ciechanowie szkołą przyszłości” – 470.739,00 zł;
 - „Zawodowiec z klasą” – 213.783,00 zł;
 - „Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu” – 92.149,31 zł;
 - „Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu” – 316.770,17 zł;
 - „Budujemy kadrę przyszłości” – 931.208,66 zł;
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 27.416,36 zł, tj. 99,20% planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 71.273,81 zł, tj. 104,78% planu;
- wpływy z tytułu odsetek – 2.005,83 zł;
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 13,35 zł;
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 312,19 zł;
- pozostałe dochody – 53.290,32 zł.

Dział 851 – ochrona zdrowia.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 2.673.199,00 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 2021 roku w wysokości 2.673.199,00 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 15.666.104,54 zł zostały zrealizowane w 2021 roku w wysokości 15.677.297,50 zł, tj. w 100,07%.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (100,00% planu, dotyczy Domów Pomocy Społecznej) – 1.606.600,00 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) – 757.071,72 zł (dotyczy Ośrodka Wsparcia),
- wpływy z usług (99,91% planu) – 12.870.165,04 zł (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej),
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 82.546,54 zł (projekty realizowały Domy Pomocy Społecznej),
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 190.696,78 zł (środki dla Domów Pomocy Społecznej);
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 29.382,52 zł, tj. 103,29% planu,
- odsetki bankowe – 1.435,31 zł,
- wpływy z różnych opłat – 240,00 zł tj. 100,00% planu,
- wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych – 13.483,22 zł,
- pozostałe dochody – 125.075,77 zł, tj. 121,50% planu,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 600,60 zł, tj. 75,08% planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa) od 29 maja 2021 r. zwolnienie z odpłatności.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 764.232,35 zł zostały wykonane w wysokości 759.378,59 zł, tj. w 99,36%.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności): 276.952,75 zł, tj. 99,96% planu;
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy – 369.238,28 zł, tj. 99,28% planu;

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 170,55 zł, tj. 85,28% planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa);
- pozostałe dochody: 18.255,00 zł, tj. 89,05% planu (m.in. dochody z tytułu wpływów za zezwolenia na pracę dla cudzoziemców);
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 34.900,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów – 55.165,08 zł, tj. 100,00% planu;
- pozostałe odsetki – 297,85 zł,
- 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 65.956,00 zł wykonane zostały w 2021 roku w wysokości 84.032,71 zł, tj. w 127,41%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług – 58.082,50 zł, tj. 145,21% 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: 8.335,00 zł, tj. 100,00% planu (porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów),
- pozostałe odsetki – 78,16 zł tj. 156,32% planu,
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 78,36 zł tj. 99,19%,
- pozostałe dochody realizowane przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną: 17.458,69 zł, tj. 99,82% planu.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 1.974.501,00 zł zostały wykonane w wysokości 1.975.258,29 zł, tj. w 100,04% 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 Rodzina 500+ oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 681.790,43 zł, tj. 99,81%,

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego: 400.242,41 zł, tj. 99,88% 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 (z tytułu pokrycia przez gminy 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): 877.847,88 zł, tj. 100,29%;
- odsetki bankowe: 80,53 zł;
- wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej (POWS w Gołotczyźnie): 13.758,00 zł;
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych: 1.539,04 zł.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 401.145,00 zł , zostały wykonane w kwocie 364.355,59 zł, tj. 90,83%:

- wpłaty z tytułu udziału powiatu w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska (środki określone w art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska) – 353.210,59 zł tj. 90,57% planu,
- wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 11.145,00 zł tj. 100,00% planu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 930,00 zł zostały wykonane w 99,97% planu, tj. 929,72 zł.

- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji (Powiatowa Biblioteka Publiczna) – 929,72 zł, tj. 99,97 % planu.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 11.067.190,85 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 3.895.447,23 zł wykonane zostały w kwocie 6.721.312,23 zł, tj. 172,54%.

W tym dziale sklasyfikowane są wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, które zrealizowano w 100,00%, tj. 921.100,00 zł.

Środki przekazały następujące samorzady:

- Gmina Opinogóra Górna – 835.000,00 zł („Rozbudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długoleka – Zielona na odcinku od km 6+500,00 do km 7+180,00” kwota 485.000,00 zł oraz „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długoleka – Zielona na odcinku Opinogóra – Długoleka do granicy powiatu od km 7+180,00 do km 11+350,00” kwota 350.000,00 zł);
- Gmina Sońsk – 86.100,00 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa mostu o numerze ewidencyjnym JNI-30003295 nad Ciekim Bez Nazwy wraz z drogami dojazdowymi oraz remont mostu o numerze ewidencyjnym INI-30003294 nad rzeką Soną w miejscowości Sońsk w ciągu drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów – opracowanie dokumentacji”.

Sklasyfikowano tu również wykonane dochody w kwocie 250.000,00 zł z budżetu samorządu województwa mazowieckiego na inwestycje drogowe w zakresie dróg dojazdowych do gruntów rolnych: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3428W Ostaszewo – Kałęczyn od km 0+000,00 do km 0+600,00” kwota 100.000,00 zł i „Przebudowa drogi powiatowej nr 3428W Ostaszewo – Kałęczyn od km 0+600,00 do km 1+200,00” kwota 150.000,00 zł.

Ponadto, są tu sklasyfikowane środki z Rządowego Funduszu Rozbudowy Dróg w kwocie 5.550.212,23 zł na planowane 2.724.347,23 zł. Część środków, kwota: 2.825.865,00 zł przeznaczona jest na realizację inwestycji drogowych w roku 2022, natomiast kwota 2.724.347,23 zł to dotacja na dofinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego w roku sprawozdawczym pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długoleka – Zielona na odcinku Opinogóra – Długoleka do granicy powiatu od km 7+180,00 do km 11+350,00”.

Dział 630 – turystyka.

Dochody majątkowe na plan 2.093.714,00 zł wykonane zostały w 100,00%.

Kwotę powyższą stanowi dotacja z budżetu samorządu województwa mazowieckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego wieloletniego pn. „*Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym*” udzielona w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 1.980.922,00,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w kwocie 1.980.921,68 zł, tj. 100,00% planu. Są to środki z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 88,73 zł oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 1.930.245,00 zł i wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w kwocie 50.587,95 zł tj. 100,00% planu.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 114,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 99,84% tj. 113,82 zł planu. Są to wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 69.894,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%. Kwotę powyższą stanowią środki z dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (zakup ciężkiego samochodu kwatermistrzowskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie)

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 200.000,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%. Jest to dotacja z budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego przeznaczona na „*Przebudowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie*”.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 940,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%, tj. 940,00 zł. Są to wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (Dom Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 295,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,04%, tj. 295,12 zł. Są to wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie).

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2021 rok Nr VI/27/201/2020 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2021 rok wyniosły 129.312.945,27 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2021 roku – 139.127.691,79 zł (zwiększenie o kwotę 9.814.746,22 zł, tj. o 7,59%).

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 133.450.436,98 zł, tj. 95,92% planu.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za 2021 rok w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2021 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	111.610.797,34	118.835.863,62	7.225.066,28	106,47
1.	010 – Rolnictwo i Łowiectwo	40.000,00	38.900,00	-1.100,00	97,25
2.	020 – Leśnictwo	498.320,00	406.254,92	-92.065,08	81,52
3.	600 – Transport i łączność	3.980.000,00	5.069.270,40	1.089.270,40	127,37
4.	630 – Turystyka	3.000,00	3.000,00	0,00	100,00
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	266.250,00	461.350,00	195.100,00	173,28
6.	710 – Działalność usługowa	1.916.351,00	2.089.093,00	172.742,00	109,01
7.	730 – szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	10.000,00	10.000,00	-
8.	750 – Administracja publiczna	15.229.195,00	16.885.522,15	1.656.327,15	110,88
8.	752 – Obrona narodowa	0,00	5.000,00	5.000,00	-
10.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.415.719,00	8.063.422,00	647.703,00	108,73
11.	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
12.	757 – Obsługa długu publicznego	930.000,00	656.687,06	- 273.312,94	70,61
13.	758 – Różne rozliczenia (rezerwa)	2.262.000,00	260.320,00	-2.001.680,00	11,51
14.	801 – Oświata i wychowanie	41.487.490,34	45.677.748,55	4.190.258,21	110,10
15.	851 – Ochrona zdrowia	2.279.000,00	2.853.699,00	574.699,00	125,22
16.	852 – Pomoc społeczna	17.355.291,00	17.553.390,54	198.099,54	101,14
17.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.487.720,00	3.576.709,00	88.989,00	102,55

18.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.806.501,00	5.940.262,00	133.761,00	102,30
19.	855 – Rodzina	4.926.185,00	5.287.460,00	361.275,00	107,33
20.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	65.000,00	100.000,00	35.000,00	153,85
21.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.118.275,00	3.309.775,00	191.500,00	106,14
22.	926 – Kultura fizyczna	280.500,00	324.000,00	43.500,00	115,51
WYDATKI MAJĄTKOWE		17.702.148,23	20.291.828,17	2.589.679,94	114,63
1.	600 – Transport i łączność	6.504.347,23	7.522.197,23	1.017.850,00	115,65
2.	630 – Turystyka	5.160.000,00	5.270.353,96	110.353,96	102,14
3.	710 – Działalność usługowa	47.801,00	52.246,94	4.445,94	109,30
4.	750 – Administracja publiczna	1.800.000,00	1.200.350,00	- 599.650,00	66,69
5.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150.000,00	244.894,00	94.894,00	163,26
6.	801 – Oświata i wychowanie	0,00	1.079.000,00	1.079.000,00	-
7.	851 – Ochrona zdrowia	150.000,00	190.000,00	40.000,00	126,67
8.	852 – Pomoc społeczna	1.500.000,00	1.585.000,00	85.000,00	105,67
9.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	250.000,00	80.000,00	-170.000,00	32,00
10.	855 – Rodzina	1.800.000,00	1.195.000,00	-605.000,00	66,39
11.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	340.000,00	809.646,04	469.646,04	238,13
12.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	1.063.140,00	1.063.140,00	-
RAZEM		129.312.945,57	139.127.691,79	9.814.746,22	107,59

Zmiany powodujące zwiększenie wydatków bieżących dotyczyły w dużej mierze zadań w zakresie oświaty i wychowania, pomocy społecznej, administracji publicznej, bezpieczeństwa publicznego oraz pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Natomiast zmniejszenie planu wydatków dotyczyło głównie obsługi długu publicznego oraz zadań w zakresie leśnictwa.

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 118.835.863,62 zł zostały zrealizowane w 96,23%, tj. w kwocie 114.355.349,08 zł,
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 20.291.828,17 zł zostały zrealizowane w 94,10%, tj. w kwocie 19.095.087,90 zł.

Największy odsetek w wykonaniu wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2021 rok stanowią wydatki oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie 50.986.617,06 zł, tj. 38,21% ogółu wydatków, następnie pomoc społeczna, rodzina i polityka społeczna łącznie 31.766.936,18 zł, tj. 23,80%. Pozostałe wydatki dotyczące bezpieczeństwa, transportu, administracji publicznej, obsługi długu, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowią kwotę 50.696.883,74 zł, tj. 37,99%.

Wykonanie wydatków budżetu powiatu w 2021 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem grup wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2021 rok		%
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	139.127.691,79	133.450.436,98	95,92
Wydatki bieżące	118.835.863,62	114.355.349,08	96,23
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	77.059.950,90	76.310.845,73	99,03
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	24.202.175,62	22.048.479,06	91,10
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	9.828.245,00	9.221.016,41	93,82
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.619.466,92	3.529.639,91	97,52
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	3.469.338,12	2.865.865,23	82,61

6. wydatki na obsługę długu	656.687,06	379.502,74	57,79
Wydatki majątkowe	20.291.828,17	19.095.087,90	94,10
w tym: programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	346,94	-	-

ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 114.355.349,08 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – Rolnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 38.900,00 zł i zostały wykonane w kwocie 38.900,00 zł, tj. w 100,00%. Realizacja przebiegała w jednym rozdziale.

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 38.900,00 zł zostały wykonane w 2021 roku w pełnej wysokości tj. w 100,00% . Wydatkowane środki przeznaczone były na wykonanie numerycznej obiektowej mapy glebowo – rolniczej wybranych obiektów (prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa) – 38.900,00 zł;

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone.

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 406.254,92 zł i zostały wykonane w kwocie 379.608,43 zł, tj. w 93,44%. Realizacja przebiegała w dwóch rozdziałach.

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 271.254,92 zł zostały wykonane w 2021 roku w wysokości 259.136,28 zł, tj. w 95,53%. Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 170.278,92 zł, tj. 100,00% planowanych wydatków na ten cel – 170.278,92 zł;
(wyплаты ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Ekwiwalenty te były wypłacane dla 28 rolników.);

- zakup usług pozostałych – planowane środki w kwocie 100.976,00 zł wydatkowano w wysokości 88.857,36 zł, tj. 88,00%. W ramach wydatków zlecono sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa. Wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych powiatu w kwocie 47.881,53 zł i dotacji z Fundusz Leśnego (Lasy Państwowe) w kwocie 40.975,83 zł.

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 135.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 120.472,15 zł, tj. w 89,24% 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 60004 – Lokalny transport zbiorowy.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 23.970,40 zł zostały wydatkowane w wysokości 7.526,40 zł, tj. 31,40% i dotyczyły rekompensaty poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 5.045.300,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 4.729.503,76 zł, tj. 93,74% i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (w tym utrzymanie jednostki):

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.767.553,52 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników 84.549,16 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg 2.877.401,08 zł,
z tego :
- zakup materiałów i narzędzi do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg 537.888,76 zł;
- roboty drogowo-mostowe 906.731,19 zł;
- zakup paliwa, części i materiałów do samochodów 336.130,53 zł;
- zakup wyposażenia 87.274,56 zł;
- zakup materiałów do utrzymania budynków i baz 6.407,85zł;
- pozostałe materiały 27.812,23 zł;

– podatki i opłaty	18.539,52 zł;
– szkolenia pracowników	4.401,82 zł,
– media i usługi telekomunikacyjne	58.182,36 zł,
– różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia)	16.981,77 zł,
– remonty dróg	652.724,10 zł,
– remonty budynków i baz i utrzymanie budynków i baz	90.375,66 zł,
– utrzymanie samochodów i sprzętu	40.017,10 zł,
– usługi (m.in. pocztowe, prawnicze, serwisowe)	35.844,80zł,
– koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	40,00 zł,
– wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	26.763,00 zł,
– pozostałe wydatki	31.285,83 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 115.310,97 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń w kwocie 114.330,69 zł oraz zobowiązań z tytułu zakupu energii w kwocie 980,28 zł.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.000,00 zł w roku sprawozdawczym zostały wykonane w 100,00%. Wykonano koszulki i chorągiewki wraz z nadrukiem logo powiatu z przeznaczeniem dla użytkowników tras rowerowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 461.350,00 zł zostały zrealizowane w wysokości – 391.719,11 zł, tj. w 84,91% planowanych, z tego:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	56.000,00 zł,
– podatki lokalne od nieruchomości	11.474,36 zł,
– zakup usług pozostałych (m. in. ogłoszenia, wyceny, operaty oraz prace porządkowe na działce Powiatu)	184.174,94 zł,
– koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.968,03 zł,
– zakup energii	99.812,59 zł,

(wydatki ponoszone na nieruchomości w zasobie powiatowym oraz Skarbu Państwa w zakresie zużycia energii elektrycznej, energii cieplnej i wody)

- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 30.189,60 zł,
(opłaty za eksploatację nieruchomości w zasobie powiatowym)
- zakup usług remontowych 3.648,36 zł,
- różne opłaty i składki 828,13 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 179,59 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 2.436,35 zł.

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 133.456,14 zł i środkami własnymi powiatu – 258.262,97 zł.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 6.543,86 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 2.089.093,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.002.360,28 zł, tj. w 95,85%.

W ramach tego działu finansowane były dwa rozdziały.

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii.

W ramach tego rozdziału planowano wydatki w kwocie 1.473.352,00 zł i zostały zrealizowane w 94,11%, tj. w kwocie 1.386.638,50 zł.

Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykorzystano 100,00%) wyniosły 248.999,57 zł i wydatkowane zostały na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone w kwocie 142.189,57 zł oraz zakup usług pozostałych w kwocie 106.810,00 zł (wydatki dotyczyły opracowania modernizacji ewidencji gruntów i budynków). Niewykorzystana dotacja w kwocie 0,43 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Środki własne powiatu wydatkowane na zadania z zakresu geodezji – kartograficzne wyniosły 1.137.638,93 zł.

W ramach tych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 874.073,06 zł,
- zakupy materiałów eksploatacyjnych i wyposażenia 19.126,96 zł,
(w tym zakup prenumerat, materiałów biurowych)
- zakupy usług remontowych (m. in. konserwacje i przeglądy sprzętu wydziałach wykonujących zadania z tego zakresu) 18.901,41 zł,
- szkolenia pracowników 2.000,00 zł,

- podatek od nieruchomości 240,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 5.166,00 zł,
- zakupy tzw. usług pozostałych 218.131,50 zł,
(w tym między innymi usługi w zakresie opracowania dokumentacji geodezyjnych,
ewidencji gruntów, opracowania projektów oraz przeliczenia osnów poziomych).

Rozdział 71015 – Powiatowy inspektorat nadzoru budowlanego.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 615.741,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 615.721,78 zł, tj. w 100,00%, 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 – 495.599,09 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 120.122,69 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 26.611,85 zł dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku. Niewykorzystana dotacja w kwocie 19,22 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka.

Rozdział 73095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 10.000,00 zł w 2021 roku zrealizowane zostały w pełnej wysokości tj. w 100,00% i dotyczyły wypłaconych stypendiów dla najzdolniejszych studentów z Państwowej Uczelni Zawodowej im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 16.885.522,15 zł zrealizowane zostały w kwocie 15.383.486,43 zł, tj. w 91,10%.

W ramach działu finansowane były wydatki w pięciu rozdziałach.

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 110.640,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 110.639,79 zł, tj. 99,99%.

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

Niewykorzystana dotacja w kwocie 0,21 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 75019 – Rady powiatów.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 392.345,00 zł w 2021 roku zrealizowane zostały w wysokości 376.967,34 zł, tj. w 96,08% i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady – 351.922,42 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych, art. spożywczych i usług) – 25.044,92 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 15.236.303,15 zł, które wykonane zostały w wysokości 13.811.389,13 zł, tj. w 90,65% planu.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.456.005,29 zł,
- wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego 4.355.383,84 zł,
z tego: między innymi:
 - druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inna dokumentacja komunikacyjna (nalepki kontrolne, druki, dowody rejestracyjne, pozwolenie czasowe, czasowo – badawcze, karty pojazdu) 837.953,05 zł,
 - tablice rejestracyjne 183.283,09 zł,
 - opłaty telekomunikacyjne 18.570,99 zł,
 - usługi pocztowe 181.346,90 zł,
 - zakup sprzętu informatycznego (drukarki, zestawy komputerowe, licencje, skanery) 62.072,27 zł,
 - opłaty na rzecz Związku Powiatów Polskich 16.058,34 zł,
 - podatki i opłaty 50.535,68 zł,
 - opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę 841.855,18 zł,
 - materiały biurowe i papiernicze, tonery, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism, środki chemiczne i gospodarze, art. spożywcze, paliwo do samochodów służbowych, art. malarskie, elektryczne, przemysłowe, hydrauliczne i gospodarze wykorzystane przy remontach wykonywanych we własnym zakresie, zakup mebli, w tym do sali konferencyjnej oraz wyposażenie archiwum 607.971,22 zł,

- szkolenia pracowników i delegacje 24.488,85 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 226.844,57 zł,
- naprawy sprzętu i samochodów, konserwacja budynku, remonty pomieszczeń biurowych 422.928,37 zł,
- PFRON i badania lekarskie 90.179,00 zł,
- inne usługi (m.in. odprowadzenie ścieków, monitoring) 36.505,37 zł,
- pozostałe usługi (m. in. aktualizacje i licencje, okresowa kontrola stanu technicznego budynków, obsługa prawna, usługi wykonywane przy remontach, montaż wykładzin, rolet i mebli do przechowywania akt dla wydziałów, dostęp do portali specjalistycznych dla pracowników) 705.120,69 zł,
- publikacja ogłoszeń w prasie lokalnej i ogólnopolskiej 19.078,25 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 674.502,05 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy: 673.193,05 zł. Pozostała kwota zobowiązań w wysokości 1.309,00 zł to zobowiązania z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 39.233,00 zł zostały zrealizowane w 81,14%, tj. w kwocie 31.833,67 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 30.576,00 zł,
- badania lekarskie 480,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 679,27 zł,
- pozostałe usługi 98,40 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 680.745,00 zł, a wydatkowano 626.559,40 zł, tj. 92,04%.

Wydatki dotyczyły kompleksowej obsługi medialnej powiatu, druku pisma Samorządu Powiatu Ciechanowskiego „Gazeta Urzędowa”, ogłoszeń, publikacji materiałów promocyjno – reklamowych, zakupu materiałów promocyjnych oraz wydatków na organizację między innymi „Powiatowego Dnia Rolnika”, „Gali Sere”, „Powiatowego Dnia Przedsiębiorczości”, Plebiscytu na Najlepszy Salon Fryzjerski i Kometyczny.

Rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 422.256,00 zł, a wydatkowano 422.097,10 zł, tj. 99,96%.

- wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz obowiązkowych odpisów i świadczeń na rzecz pracowników – 238.418,37 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie – 183.678,73 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 11.611,39 zł dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz zobowiązań z tytułu zakupu energii w kwocie 1235,25 zł i usług pozostałych w kwocie 54,41 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4.000,00 zł, i wydatkowano 4.000,00 zł, tj. 100,00%.

Wydatki zostały przeznaczone na udzielenie dotacji celowej do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (Serwis technicznych dla systemu EZD).

Dział 752 – Obrona narodowa.

Rozdział 75212– pozostałe wydatki obronne.

W rozdziale zaplanowane były wydatki w kwocie 5.000,00 zł, które zostały wydatkowane w 100,00%. Są to środki z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, zlecone powiatowi do realizacji przeznaczone na zakup toreb i latarek w kwocie 2.000,00 zł na potrzeby wyposażenia członków akcji kurierskiej Starostwa Powiatowego oraz zakup usług w kwocie 3.000,00 zł (Powiatowe Ćwiczenia Obronne).

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 8.063.422,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 8.027.768,73 zł, tj. w 99,56%.

W ramach tego działu finansowane są zadania w pięciu rozdziałach.

Rozdział 75410 - Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane wydatki bieżące wykonano w pełnej wysokości, tj. w wysokości 30.000,00 zł. Przedmiotowa kwota została przeznaczona na wpłatę na państwowy fundusz celowy:

dofinansowanie remontu elewacji części garażowej budynku w Powiatowej Komendzie Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 7.813.307,00 zł przeznaczone na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie finansowane jest z dotacji z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W 2021 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 7.813.298,58 zł, tj. 100,00% planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 6.924.752,57 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 203.450,16 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej 685.095,85 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 758.819,79 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku. Niewykorzystana dotacja w kwocie 8,42 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne.

W rozdziale zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 88,89%, tj. w kwocie 40.000,00 zł na plan 45.000,00 zł. Są to wydatki przeznaczone na realizację programu „Zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania – 2021” dla ochotniczych straży pożarnych z terenu powiatu ciechanowskiego (dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących na wydatki związane z prowadzeniem akcji ratowniczych przez ochotnicze straże pożarne z powiatu ciechanowskiego). Dotacje otrzymało osiem gmin z terenu powiatu.

Rozdział 75414 – obrona cywilna.

W rozdziale zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 93,33%, tj. w kwocie 2.799,97 zł na plan 3.000,00 zł. Są to wydatki przeznaczone na zakup maseczek na potrzeby wyposażenia członków Powiatowego Ośrodka Analizy Danych i Alarmowania.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 112.115,00 zł w roku sprawozdawczym zostały wydatkowane w kwocie 87.064,54 zł, tj. 77,66%, a dotyczyły jednostek organizacyjnych powiatu.

Wydatki przeznaczono na zakup materiałów (zakup środków do dezynfekcji, maseczek, rękawic ochronnych i przyłbic w związku z sytuacją epidemiologiczną).

Rozdział 75478 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

W rozdziale zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 10.000,00 zł na plan 10.000,00 zł. Są to wydatki przeznaczone na zakup ubrań do ratownictwa wodno-lodowego oraz na zapórę olejową dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie. Wydatki w całości sfinansowane z dotacji celowej na zadania rządowe zlecone do realizacji przez powiat.

Rozdział 75495 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 89,21%, tj. 44.605,64 zł na plan 50.000,00 zł.

Wydatki w kwocie 14.605,64 zł poniesiono na działalność Powiatowej Rady Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego: zakup nagród dla uczestników konkursu Powiatowe Drogowskazy i Konkursu „Odblaski barwą bezpiecznej jesieni 2021” w kwocie 6.698,64 zł, oraz zakup usług w kwocie 7.907,00 zł – wykonanie druku książki edukacyjnej „Bezpiecznie przez cały rok” (6.027,00 zł) i wynajem symulatora dachowania (1.880,00 zł).

Ponadto, kwota 30.000,00 zł została przeznaczona na dotacje dla organizacji pozarządowych. W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie bezpieczeństwa podpisano 6 umów na realizację następujących zadań:

1. Koło Gospodyń Wiejskich w Kołaczku: „Bezpieczna mieszkaneczka Wsi” – 2 400,00 zł,
2. Ochotnicza Straż Pożarna w Ojrzeńcu: „Zakup specjalistycznej pilarki spalinowej dla OSP Ojrzeń” – 4 210,00 zł,
3. Ciechanowskie Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe: „Upowszechnianie wiedzy w zakresie ratownictwa wodnego, bezpiecznego zachowania nad wodą i pierwszej pomocy przedmedycznej na terenie powiatu ciechanowskiego” – 5 000,00 zł,
4. Ochotnicza Straż Pożarna w Sońsku: „Podnoszenie gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych poprzez dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego niezbędnego do podejmowania działań ratowniczych przez jednostki OSP – zakup ubrań ochronnych dla OSP Sońsk” – 4 500,00 zł,
5. Ochotnicza Straż Pożarna w Gąsoccinie: „Zakup sprzętu do prowadzenia skutecznych działań ratowniczo-gaśniczych” – 3 890,00 zł,

Tryb uproszczony na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:

6. Ochotnicza Straż Pożarna w Długolece: „Przygotowanie jednostki OSP w Długolece do działań ratowniczo-gaśniczych” – 10 000,00 zł.

Dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone w terminie.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Rozdział 75515 - nieodpłatna pomoc prawna.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 264.000,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 263.934,35 zł, tj. 99,98%.

Zadanie finansowane z dotacji z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Wydatki dotyczyły:

– wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	32.228,96 zł,
– zakupu materiałów i wyposażenia	9.150,90 zł,
– zakupu usług pozostałych	93.873,04 zł,
– zakup usług telekomunikacyjnych	641,45 zł,
– powierzenie prowadzenia punktów, w których udzielana jest nieodpłatna pomoc prawna lub świadczone poradnictwo obywatelskie na terenie Powiatu Ciechanowskiego	128.040,00 zł.

W ramach tych środków realizowane były wydatki dotyczące świadczenia nieodpłatnych porad prawnych i w całości finansowane były dotacją celową. Usługi świadczone są przez adwokatów i radców prawnych w punktach na terenie gmin Powiatu Ciechanowskiego. Niewykorzystana dotacja w kwocie 65,65 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

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

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 656.687,06 zł zostały wykonane w 57,79%, tj. w kwocie 379.502,74 zł. Środki w całości zostały wydatkowane na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych przez powiat. Spłata odsetek realizowana była terminowo, zgodnie z zawartymi umowami z poszczególnymi bankami. Niskie wykonanie wynika z utrzymywania w 2021 r. niskiego poziomu stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.

Niewykorzystana kwota rezerw w wysokości 260.320,00 zł dotyczy: rezerwy ogólnej –w kwocie 78.320,00 zł i rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 182.000,00 zł.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w 2021 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 43,70% w strukturze poniesionych wydatków bieżących powiatowych – co stanowi kwotę 49.976.869,07 zł.

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

w zł

Wyszczególnienie	2021 rok		3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki bieżące ogółem	118.835.863,62	114.355.349,08	96,23
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	45.677.748,55	44.246.281,45	96,87
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	3.386.791,58	2.865.865,23	84,62
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	33.791.088,00	33.648.748,73	99,58
Dotacje na zadania bieżące	4.684.500,00	4.126.634,31	88,09
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą	5.940.262,00	5.730.587,62	96,47
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	4.752.795,00	4.577.669,29	96,32

Dotacje na zadania bieżące	449.000,00	420.635,94	93,68
Ogółem wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą.	51.618.010,62	49.976.869,07	96,82

Jak wynika z powyższego zestawienia wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 38.226.418,02 zł i stanowiły 76,49% całości wydatków.

Trzeba podkreślić, że znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które w roku 2021 wyniosły 1.657.575,00 zł, tj. 3,32% ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 45.677.748,55 zł zrealizowane zostały w wysokości 44.246.281,45 zł, tj. w 96,87% w stosunku do planu.

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.453.257,00 zł zostały wykonane w 2021 roku w wysokości 3.446.843,36 zł, tj. w 99,81%.

Powyższe wydatki realizowane są przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie.

Zrealizowane wydatki bieżące w omawianym okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 3.212.784,56 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 5.562,00 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 228.496,80 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 249.772,86 zł, z tego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy w kwocie 237.831,32 zł oraz z tytułu zakupu energii w kwocie 11.941,54 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.260.308,00 zł zostały wykonane w wysokości 1.257.404,62 zł, tj. w 99,77%.

Powyższe wydatki realizowane są przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie.

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 1.176.368,64 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 81.035,98 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 62.071,02 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne oraz Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 80115 – Technika.

Wydatki bieżące w tym rozdziale planowane w kwocie 20.253.946,74 zł zostały wykonane w wysokości 19.520.809,03 zł, tj. 96,38%.

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 Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie,

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

W 2021 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 14.005.321,27 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.550.667,61 zł,
- dotacje dla szkół niepublicznych 1.933.288,66 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 24.470,12 zł,
- wydatki na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE 2.007.061,37 zł,

z tego:

„Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu” – 435.580,64 zł, „Zawodowiec z klasą” – 67.745,29 zł, „BEM” w Ciechanowie szkołą przyszłości” – 649.656,22 zł, „Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły” – 2.188,51 zł, „Budujemy kadre przyszłości” – 653.268,96 zł, „Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie” – 198.621,75 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.045.520,40 zł, z tego: 1.033.885,48 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 11.634,92 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 519.000,00 zł zostały wykonane w wysokości 466.557,65 zł, tj. w 89,90%. Są to wydatki przeznaczone na dotacje podmiotowe z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe).

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.746.208,00 zł zostały wykonane w wysokości 1.706.339,82 zł, tj. w 97,72%.

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

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

W 2021 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|--|------------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1.526.467,83 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1.210,34 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych
w/w jednostek oświatowych | 69.711,65 zł, |
| – wydatki na praktyczną naukę zawodu w ramach zawartych porozumień | 108.950,00 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2021 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 107.228,87 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 13.701.074,34 zł zostały wykonane w wysokości 13.344.187,26 zł, tj. w 97,40%.

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

- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie,

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

W 2021 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|---|-------------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 10.379.975,13 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 848.020,87 zł, |
| – dotacje dla szkół niepublicznych | 1.320.565,44 zł, |

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 19.368,50 zł,
- wydatki na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE 776.257,32 zł,
„Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu” – projekt realizuje I Liceum Ogólnokształcące
w Ciechanowie – 327.550,24 zł, „Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu” – projekt
realizuje Zespół Szkół nr 2 w Ciechanowie – 448.707,08 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 827.317,94 zł, z tego 807.037,17 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 20.280,77 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.964.175,00 zł w 2021 roku zostały wykonane w 99,85%, tj. w kwocie 1.961.217,43 zł.

Realizacja wydatków w 2021 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.831.541,80 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 127.552,63 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 2.123,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 168.283,01 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 2022 roku.

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

Zadania w rozdziale realizowało Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie (do dnia 31.08.2021 roku) i Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie (od dnia 01 września 2021 roku). Planowane wydatki bieżące w kwocie 954.806,50 zł zostały wykonane w 96,91%, tj. w kwocie 925.306,98 zł.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 872.396,27 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 50.584,71 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.326,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 36.486,08 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 2022 roku.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 163.130,00 zł w 2021 roku zostały wykonane w 84,49%, tj. w kwocie 137.830,57 zł.

Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli oraz opłacenie szkoleń nauczycieli i dyrektorów placówek oświatowych zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie oraz uchwałą Zarządu Powiatu.

- Zespół Szkół Nr 1: na planowane dofinansowanie w wysokości 25.100,00 zł, wydatkowano 25.098,86 zł;
- Zespół Szkół Nr 2: na planowane dofinansowanie w wysokości 35.100,00 zł, wydatkowano 35.095,87 zł;
- Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego: na planowane dofinansowanie w wysokości 17.800,00 zł, wydatkowano 13.579,60 zł;
- Zespół Szkół Nr 3: na planowane dofinansowanie w wysokości 13.500,00 zł, wydatkowano 3.655,70 zł;
- I Liceum Ogólnokształcące: na planowane dofinansowanie w wysokości 18.000,00 zł, wydatkowano 17.590,40 zł;
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy: na planowane dofinansowanie w wysokości 33.300,00 zł, wydatkowano 23.139,00 zł,
- Starostwo Powiatowe: na planowane dofinansowanie w wysokości 20.330,00 zł, wydatkowano 19.671,14 zł.

Rozdział 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 566.326,00 zł zostały wykonane w wysokości 534.320,39 zł, tj. w 94,35%.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie (do dnia 31.08.2021 roku) i Zespołu Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie (od dnia 01 września 2021 roku) oraz Starostwo Powiatowe (dotacje podmiotowe z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych).

W 2021 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|---|----------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 237.386,16 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 8.276,22 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 6.921,67 zł, |
| – dotacje dla szkół niepublicznych | 281.736,34 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2021 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 8.856,74 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (ZSTCKU), które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 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 490.202,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 426.916,68 zł, tj. 87,09%. 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,
- Zespole Szkół Nr 3 w Ciechanowie,
- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie,
- Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie,
- Starostwie Powiatowym (dotacje dla szkół niepublicznych).

Wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|----------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 402.081,76 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych | 9.298,70 zł, |
| – dotacji dla szkół niepublicznych | 15.536,22 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 9.553,61 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 2022 roku.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 12.526,97 zł w 2021 roku zostały wykonane w 75,99%, tj. w kwocie 9.518,72 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. Niewykorzystana dotacja w kwocie 3.008,25 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 592.788,00 zł w 2021 roku zostały wykonane w 83,55%, tj. w kwocie 495.259,11 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów 357.817,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (emeryci) 40.008,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (nagrody i stypendia dla uczniów) 26.850,00 zł,
- dofinansowanie części wynagrodzeń prezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego 44.682,80 zł,
- przedłużenie licencji na program SIGMA w pełnym zakresie funkcjonowania oraz system Edukacja Nabór Szkoły Ponadgimnazjalne 18.900,00 zł,
- pozostałe wydatki 7.001,31 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 5.940.262,00 zł, tj. w 96,47% na plan 5.730.587,62 zł i dotyczyły zadań z zakresu:

- wychowania specjalnego,
- wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka,
- poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego,
- wychowania pozaszkolnego,
- internatów,
- doształcania i doskonalenia nauczycieli,
- pozostałej działalności.

Wydatki realizowane były w siedmiu rozdziałach.

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

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

W ramach wykonywania zadań wydatki bieżące w 2021 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.300.558,07 zł, tj. w 99,72% do planowanych 2.307.087,00 zł.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.084.321,74 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 216.236,33 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 185.890,82 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń w kwocie 157.226,88 zł i zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych w kwocie 27.926,08 zł (głównie z tytułu zakupu energii), które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 553.287,89 zł, tj. w 75,11% na plan 736.600,00 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- dotację dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej 380.636,34 zł;
- realizację programu „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny – Kompleksowe wsparcie dla rodzin” 172.651,55 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. Niskie wykonanie wydatków w tym Programie (52,70%) wynika z braku możliwości bezpośredniego kontaktu ucznia i nauczyciela (COVID – 19).

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 1.838.704,00 zł zostały zrealizowane w 2021 roku w wysokości 1.837.989,09 zł, tj. w 99,96%.

Głównymi wydatkami były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.595.670,09 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 221.065,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 21.254,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 121.096,35 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zakupu energii, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

W rozdziale realizowana 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 zadania realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 903.921,00 zł w 2021 roku zostały zrealizowane w wysokości 887.356,91 zł, tj. w 98,17%.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 725.025,91 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 162.331,00 zł,
(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 111.576,24 zł).

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 57.464,74 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, oraz wydatków rzeczowych (zakup energii), które zostały uregulowane zgodnie obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 19.900,00 zł w 2021 roku zostały wykonane w 87,17%, tj. w kwocie 17.346,06 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 94.050,00 zł wykonano w 100,00%.

Wydatki poniesiono na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.380,00 zł;
- świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów 86.670,00 zł.

Zadania realizowane są przez poszczególne placówki oświatowe.

Podsumowując, wykonanie wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w 2021 roku wynosi 96,79% planu, (po odjęciu wydatków w zakresie realizowanych projektów dofinansowanych ze środków unijnych: plan – 48.231.218,97 zł, wykonanie – 47.097.234,01 zł, tj. 97,65%).

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 2.853.699,00 zł zostały zrealizowane w 2021 roku w 97,92%, tj. w kwocie 2.794.208,06 zł.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 30.000,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 30.000,00 zł, tj. 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 2.673.199,00 zł zostały wykonane w 2021 roku w wysokości 2.673.199,00 zł, tj. w 100,00%.

W ramach tej wielkości realizowane były wydatki: na składki dla wychowanków Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie oraz składki opłacane przez Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie za osoby pozostające bez pracy.

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy: na plan 2.668.599,00 zł, wydatkowano 2.668.599,00 zł, tj. 100,00%,
- Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie: na plan 4.600,00 zł, wydatkowano 4.600,00 zł, tj. 100,00%.

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

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 203.611,78 zł, które dotyczyły składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie 203.551,70 zł i składki zdrowotnej za dzieci umieszczone w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie w kwocie 60,08 zł, które zostały uregulowane zgodnie obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 150.500,00 zł zostały wykonane w 2021 roku w wysokości 91.009,06 zł, tj. w 60,47% i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

W ramach tych środków przyznano dotacje celowe dla organizacji pozarządowych w kwocie 70.000,00 zł, wydatkowano w kwocie 69.600,00 zł, tj. 99,43% planu:

- Centrum Psychologiczno – Pastoralne „METANOIA”: „Punkt Informacyjno – Konsultacyjny „Metanoia Filia w Ciechanowie” – 20.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Pies i Spółka – „Ośrodek Felinoterapii” – 30.000,00 zł,
- Centrum Psychologiczno – Pastoralne „METANOIA” - „Punkt Informacyjno – Konsultacyjny METANOIA – filia Ciechanów” – 9.600,00 zł,
- Polski Czerwony Krzyż Oddział Rejonowy w Ciechanowie: „Powiatowa Gala Honorowego Krwiodawstwa” – 10.000,00 zł,

Pozostałe wydatki w wysokości 21.409,06 zł dotyczyły wsparcia przedsięwzięć z zakresu promocji zdrowia.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 17.553.390,54 zł zostały zrealizowane w 2021 roku w 99,82%, tj. w kwocie 17.520.182,52 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 pozostałej działalności.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 14.659.831,54 zł zostały w 2021 roku zrealizowane w wysokości 14.634.876,26 zł, tj. w 88,83%.

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 11.351.448,52 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 3.186.972,13 zł,
 - z tego: zakup energii – 759.767,11 zł,
 - zakup środków żywności, leków
 - i wyrobów medycznych – 853.953,22 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 13.909,07 zł,
- wydatki na realizację projektów 82.546,54 zł,
 - „Wsparcie dla Mazowsza” – 38.884,92 zł

- o „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo – leczniczych, domów opieki społecznej, zakładów pielęgnacyjno opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19 – 43.661,62 zł.

Fundusze zostały przeznaczone na zakup środków ochrony indywidualnej, w tym maseczek, kombinezonów ochronnych wielorazowego użytku, płynów do dezynfekcji, a także na dopłaty do wynagrodzeń personelu – osób bezpośrednio sprawujących opiekę nad pensjonariuszami.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.001.309,21 zł, z tego m. in. podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne 842.573,31 zł, oraz zobowiązania z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 158.735,90 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Plan wydatków bieżących na 2021 rok w wysokości 757.080,00 zł wykony został w 100,00%, tj. w wysokości 757.071,72 zł. W ramach poniesionych wydatków ujęto środki w kwocie 113.398,73 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. Niewykorzystana dotacja w kwocie 8,28 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W rozdziale wydatki realizuje Ośrodek Wsparcia przy ulicy Świętochowskiego w Ciechanowie. Realizacja wydatków dotyczy:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 586.835,77 zł,
- wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka 160.819,95 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 9.416,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 42.268,24 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.647.388,00 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 99,93%, tj. w kwocie 1.646.190,02 zł.

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.385.259,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 256.866,22 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.064,80 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 85.307,30 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 81.454,71 zł oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych w wysokości 3.852,59 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 489.091,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 482.044,52 zł, tj. 98,56%.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

1. W Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” planowane wydatki w kwocie 342.145,00 zł zostały wykonane w kwocie 335.518,12 zł, tj. 98,06%.

Wydatki dotyczyły utrzymania basenu rehabilitacyjnego (wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 195.635,84 zł oraz wydatki rzeczowe 139.882,28 zł).

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 32.482,49 zł, które dotyczyły wydatków rzeczowych. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

2. Utrzymanie trwałości projektu „*eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim*” (realizacja Projektu została zakończona i rozliczona zgodnie z harmonogramem): plan w wysokości 44.046,40 zł, wykonanie na poziomie 44.046,40 zł, tj. 100,00%, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4.594,18 zł,
 - zakup usług pozostałych 39.452,22 zł,
- (przedłużenie licencji na oprogramowanie antywirusowe).

3. Prowadzenie „Punktu Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa” – zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – na planowane wydatki 102.850,00 zł, wykonano 102.480,00 zł, tj. 99,64%.

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 341 osób.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 3.576.709,00 zł wykonano w 99,83% planu, tj. 3.570.493,85 zł.

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

- dofinansowanie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych,
- finansowanie Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,
- finansowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie.

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 98.320,00 zł, która przeznaczona została na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zająciowej przy Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie Wykonanie w 97,94%, tj. w kwocie 96.294,00 zł.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 291.229,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 291.009,78 zł, tj. w 99,92% i dotyczyły wydatków przeznaczonych działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 198.307,92 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 92.701,86 zł.

Zadanie finansowane jest z dotacji celowej z budżetu Wojewody w kwocie 259.792,75 zł oraz środków własnych powiatu w kwocie 31.217,03 zł. Niewykorzystana dotacja w kwocie 107,25 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Zespół realizował zadania dot. orzekania o niepełnosprawności dla potrzeb pozarentowych osób z powiatu ciechanowskiego, wydano 981 szt. orzeczeń o niepełnosprawności.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 11.185,20 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w kwocie 10.079,20 zł oraz wydatków rzeczowych: 1.106,00 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 3.162.030,07 zł, tj. w 99,87% planu wynoszącego 3.166,00,00 zł.

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.805.614,05 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 356.416,02 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 208.455,11 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń i zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Planowane wydatki bieżące w wysokości 21.160,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 21.160,00 zł, tj. w 100,00% i dotyczyły wydatków przeznaczonych na: działalność Pełnomocnika ds. Wspierania Osób Niepełnosprawnych w kwocie 4.000,00 zł oraz świadczeń społecznych w kwocie 17.160,00 zł. Są to wydatki sfinansowane dotacją celową za zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat (Posiadacz Karty Polaka ma prawo do otrzymania świadczenia pieniężnego na częściowe pokrycie utrzymania w Polsce, wypłata wskazanego świadczenia pieniężnego realizowana jest na podstawie prawomocnej decyzji wydanej przez właściwego wojewodę).

Dział 855 – Rodzina.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.287.460,00 zł zostały zrealizowane w 2021 roku w 98,52%, tj. w kwocie 5.209.180,88 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 Rodzina 500+),

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 3.258.232,00 zł zostały wykonane w 2021 roku w 98,01%, tj. w kwocie 3.193.431,90 zł. Planowane wydatki finansowane są z trzech źródeł, a mianowicie:

- dotacja na zadania zlecone 613.919,03 zł,
- środki z tytułu zawartych porozumień z jst. 353.881,07 zł,
- środki własne powiatu 2.225.631,80 zł.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 622.306,70 zł,
(dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz wynagrodzenia dla rodzin zastępczych)

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 11.975,40 zł (dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne) które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku.

- dotacje na zadanie bieżące (porozumienia z powiatami) 217.159,00 zł,
(dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.278.473,29 zł,
(z tego wydatki na Program 500+ : 607.861,08 zł, środki otrzymało 82 rodzin dla 123 dzieci)
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 75.492,91 zł,

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W 2021 roku 97 rodzin sprawowało opiekę. Wśród nich 70 rodziny to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 19 rodzin niezawodowych oraz 8 rodzin zawodowych, z tego 3 pełniące funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 154 dzieci.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 1.316,97 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.029.228,00 zł zostały zrealizowane w 2021 roku w 99,34%, tj. w kwocie 2.015.748,98 zł.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (1.059.567,86 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (160.850,09 zł); jak również dotacji celowych przekazywanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (795.331,03 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 747.346,40 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki 303.750,74 zł,
- dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe 795.331,03 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 169.139,69 zł.

(realizowane były przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie w kwocie 160.178,19 zł, na jednorazową pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla wychowanków, pomoc na zagospodarowanie w kwocie 92.978,69 zł (środki własne powiatu) i na program 500+ w kwocie 67.871,40 zł dla dzieci umieszczonych w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (dotacja na zadania zlecone realizowane przez powiat); Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie w kwocie 8.961,50 zł z przeznaczeniem dla 14 wychowanków na wypłatę kieszonkowego).

Na dzień 31 grudnia 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 46.923,43 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2022 roku. Niewykorzystana dotacja w kwocie 0,60 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

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 100.000,00 zł zostały wykonane w 80,46%, tj. w kwocie 80.457,32 zł i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska. W ramach działu realizowano m.in. zakupy roślin zielonych, zakup pojemników na nakrętki, zagospodarowanie terenu wokół budynku Starostwa Powiatowego, ekspertyzy dendrologiczne, organizację cyklu „Ekologiczny piątek” (razem 70.457,32 zł).

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie ekologii wydatkowano środki finansowe w kwocie 10.000,00 zł jako dotację dla Stowarzyszenia Pies i Spółka na zadanie „Kastrujemy bezdomność”. Zadanie zostało rozliczone.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 3.309.775,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 3.272.863,49 zł, tj. w 98,88%.

Wydatki dotyczyły dotacji dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie, Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie 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 412.500,00 zł zrealizowano w 2021 roku w wysokości 382.576,22 zł, tj. w 92,75 %, które przeznaczono na:

- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 149.979,99 zł,

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

1. Fundacja Apetyt na Kulturę: „ON-LINOWO NA LUDOWO” – 25.000,00 zł;
2. Ciechanowskie Forum Muzyczne Sine Nomine „Historia Muzyką Pisana” – 20.000,00 zł;
3. Inicjatywy Mazowieckie „Wydanie IX tomu poezji Zdzisława Zembrzyckiego” –

5.000,00 zł;

4. Ochotnicza Straż Pożarna w Ciechanowie: „Organizacja warsztatów doskonalących grę na instrumentach dętych dla członków Orkiestry Dętej Ochotniczej Straży Pożarnej w Ciechanowie” – 20.000,00 zł;
5. Koło Gospodyń Wiejskich w Kołaczkwie „Dzień dziecka w Kołaczkwie” – 2.480,00 zł;
6. Towarzystwo Miłośników Opinogóry „Wydanie książki pt. Widziane z Opinogóry – 40 lat w Towarzystwie Miłośników Opinogóry” – 6.000,00 zł;
7. Koło Gospodyń Wiejskich w Targoniach „Tradycja pokoleń” – 4.000,00 zł;
8. Fundacja Lilium „Publikacja II części książki – „Ocalić od zapomnienia. Wielcy nieobecni” – 8.000,00 zł;
9. Stowarzyszenie Pozytywnie Historyczni „Powiatowy Wirtualny Teatr Historii „Wiktoria 1920”” – 15.000,00 zł;
10. Towarzystwo Miłośników Ziemi Ciechanowskiej „Wydanie książki pt. Historia w pomnikach i tablicach zapisana” – 13.000,00 zł;
11. Fundacja Apetyty na Kulturę „Półfinały w Powiatowym Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie 6 Danuta Rinn Festiwal” – 19.999,99 zł’
12. Ochotnicza Straż Pożarna w Kołaczkwie „Obchody Parafialnego Dnia Strażaka 2021” – 1.500,00 zł.

Tryb uproszczony na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:

13. Ochotnicza Straż Pożarna w Nasierowie Górnym „65 rocznica powstania OSP w Nasierowie Górnym” – 2.500,00 zł;
 14. Ochotnicza Straż Pożarna w Przywilczu „Jubileusz OSP Przywilcz” – 3.500,00 zł;
 15. Oddział Ciechanowski Stowarzyszenia Autorów Polskich „Zaduszkowy Wieczór z Poezją 2021” – 4.000,00 zł.
-
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 171.538,21 zł,
(m.in. organizacja wydarzenia „Kobiety są Naj...”, skład i druk kwartalnika „Bramy Powiatu”, organizacja wydarzeń „Przystanek Wielkanoc, „Przystanek Święta” wsparcie wydarzeń, spotkań, konkursów z zakresu kultury)
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.115,00 zł,
(umowy zlecenia i o dzieło na realizację przedsięwzięć o charakterze kulturalnym m.in. „Przystanek Święta”).
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń 39.000,00 zł,
(nagrody za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury dla 10 nagrodzonych).
 - nagrody konkursowe (konkursy plastyczne, literackie i fotograficzne) 17.943,02 zł.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.652.275,00 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 100,00% .

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne od płac, jak również na dofinansowanie działalności Ludowego Zespołu Artystycznego „Ciechanów” oraz „Uniwersytetu Trzeciego Wieku”. W trakcie roku budżetowego, ze względu na problemy finansowe związane z wystąpieniem pandemii COVID – 19 oraz obostrzeniami dotyczącymi funkcjonowania instytucji kultury, dotacja podmiotowa dla PCKiSZ została zwiększona o 225.000,00 zł.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.235.000,00 zł w 2021 roku została przekazana do Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ciechanowie w 100,00%.

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

Instytucje kultury działalność finansową prowadzą w oparciu o ustawę o rachunkowości i funkcjonują na zasadzie przedsiębiorstwa. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za 2021 rok zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Rozdział 92120– ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 10.000,00 zł w 2021 roku zostały wydatkowane w 30,21% tj. 3.012,27 zł. Wydatki przeznaczono na opracowanie dokumentacji budowlanej dla zabytkowego budynku zlokalizowanego przy Warszawskiej 54 oraz zakupiono znak informujący do wpisaniu do rejestru zabytków.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Budżet w tym rozdziale został zrealizowany w 99,55%, tj. na plan 324.000,00 zł wydatkowano 322.553,49 złotych, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 46.874,60 zł,
(organizacja oraz wsparcie przedsięwzięć z zakresu kultury fizycznej i sportu),
- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 230.008,80 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym (dla wybitnych sportowców) 39.000,00 zł,
- nagrody konkursowe (organizacja turnieju w Petanque o Puchar Starosty Ciechanowskiego 6.670,09 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w 2021 roku wypłacono środki finansowe z podpisanych 20 umów na realizację następujących zadań :

1. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy MAZOVIA: „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w podnoszeniu ciężarów” – 20.000,00 zł;
2. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy „ORKA”: Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w pływaniu; – 10.000,00 zł;
3. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy „JURAND”: „Szkolenie dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych w kolarstwie i piłce ręcznej” – 30.000,00 zł;
4. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „CZARNI” Regimin: „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w piłce ręcznej” – 7.900,00 zł;
5. Klub Sportowy Cross Trening Mazovia Ciechanów: „Cross trening dla dzieci” – 11.920,00 zł;
6. Ciechanowski Klub Bokserski „MY SELF PROTECTION II – samoobrona, boks,K1” – 16.000,00 zł;
7. Polski Czerwony Krzyż Oddział Rejonowy w Ciechanowie; „Zawody Strzeleckie Polskiego Czerwonego Krzyża o zasięgu lokalnym promującym powiat ciechanowski” – 12.400,00 zł;
8. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołecki: „Szkolenie sportowe w dyscyplinie rugby – organizacja obozu sportowego” – 3.000,00 zł;
9. Stowarzyszenie Sportowe Runners Team: „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego” – 22.000,00 zł;
10. Kolarcki Klub Sportowy Ciechanów: „Szkolenie i udział w zawodach w ramach dzieci i młodzieży w kolarstwie” – 9.500,00 zł;
11. Stowarzyszenie na Rzecz Bezpieczeństwa Osobistego oraz Krzewienia Kultury Fizycznej KRAVER: „Self Defence – Krav Maga” – 4.000,00 zł;
12. Klub Sportowy CIECHAN i Szymon Kołecki: „Szkolenie i udział w zawodach w ramach współzawodnictwa dzieci i młodzieży w grach zespołowych i dyscyplinach indywidualnych” – 17.000,00 zł;
13. Koło Gospodyń Wiejskich w Zeńboku: „Zadanie w obszarze wspierania i upowszechniania kultury fizycznej” – 5.278,80 zł;
14. Fundacja Łydynia: „Nauka jazdy na rolkach – szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej” – 12.000,00 zł;
15. Stowarzyszenie Klub Sportowy VICTORIA Regimin z/s w Ciechanowie: „szkolenie dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” – 6.000,00 zł;
16. Uczniowski Klub Sportowy „K.O.WADŁO”: „Trenowanie oraz doskonalenie umiejętności

dzieci i młodzieży w wieku szkolnym w sportach walki” – 13.000,00 zł.

Tryb uproszczony na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:

1. Stowarzyszenie ZaDyszka: „Leśna ZaDyszka 2021 – Wielki Bieg Małych Ludzi” – 6.510,00 zł;
2. Kolarski Ludowy Klub Sportowy „Mazovia”:, „Mistrzostwa Europy U-15, U-17 w podnoszeniu ciężarów’ – 10.000,00 zł;
3. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy „JURAND”: „Udział drużyny seniorów w 1 rundzie rozgrywek 1 ligi piłki ręcznej” – 10.000,00 zł;
4. Szkolny Związek Sportowy Ziemia Ciechanowska: „Igrzyska Młodzieży Szkolnej” – 3.500,00 zł.

Reasumując, powyższe wykonanie wydatków bieżących budżetu powiatu w kwocie 114.355.349,08 zł dotyczyło:

– oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej	49.963.099,24 zł	tj. 43,69%,
– pomocy społecznej	17.520.182,52 zł	tj. 15,32%,
– administracji publicznej	15.383.486,43 zł	tj. 13,45%,
– bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	8.027.768,73 zł	tj. 7,02%,
– rodziny	5.209.180,88 zł	tj. 4,56%,
– transportu i łączności	4.737.030,16 zł	tj. 4,14%,
– kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	3.272.863,49 zł	tj. 2,86%,
– pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej	3.570.493,85 zł	tj. 3,12%,
– ochrony zdrowia	2.794.208,06 zł	tj. 2,44%,
– działalności usługowej	2.002.360,28 zł	tj. 1,75%,
– leśnictwa	379.608,43 zł	tj. 0,33%,
– obsługi długu publicznego	379.502,74 zł	tj. 0,33%,
– pozostałych zadań	1.115.564,27 zł	tj. 0,99%.

**ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 19.095.087,90 ZŁ DOTYCZYŁY
NASTĘPUJĄCYCH DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW :**

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 7.522.197,23,00 zł zostały zrealizowane w 97,95%, tj. w kwocie 7.368.064,59 zł i dotyczyły zadań:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2021 rok w zł	Poniesione wydatki w 2021 roku w zł
I.	Zadania zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	2.325.197,00	2.195.729,75
1	Drogi, chodniki – budowa i modernizacja, z tego:	1.248.347,00	1.119.802,13
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1239W od ul. Willowej w Kargoszynie do mostu na rzece Łydynia w m. Kargoszyn</i>		464.199,74
	<i>Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1228W przejście przez m. Ruszkowo</i>		18.450,00
	<i>Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1223W w zakresie budowy chodnika na odcinku od. Ul. Ciechanowskiej do drogi gminnej nr 120395W w m. Strusim</i>		18.450,00
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3428W Ostaszewo – Kałużczyn od km 0+000,00 do km 1+1200,00</i>		611.383,89
	<i>Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1203W od drogi wojewódzkiej nr 616 do m. Przywilcz</i>		7.318,50
2	Przebudowa mostu o numerze ewidencyjnym INI-3000295 nad Ciekim Bez Nazwy wraz z drogami dojazdowymi oraz remont mostu o numerze ewidencyjnym JNI-3000294 nad rzeką Soną w miejscowości Sońsk w ciągu drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów – opracowanie dokumentacji	86.100,00	86.100,00
3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długołęka – Zielona na odcinku od km 6+500,00 do km 7+180,00	990.750,00	989.827,62
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	4.906.000,23	4.884.153,76

1	Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy	400.000,00	390.459,81
2	Budowa chodnika w miejscowości Władysławowo i Kownaty Żędowne w powiecie ciechanowskim	380.000,00	377.997,00
3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długołęka – Zielona na odcinku Opinogóra – Długołęka do granicy od km 7+180,00 do km 11+350,00	4.126.000,23	4.115.696,95
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	291.000,00	288.181,08
1	Zakupy inwestycyjne dla Powiatowego Zarządu Dróg (kosiarka na wysięgniku i samochód)	164.000,00	161.492,58
2	Zakup ciągnika wraz z częścią osprzętu służącego do zimowego i letniego utrzymania ciągów pieszo - rowerowych	127.000,00	126.688,50
RAZEM		7.522.197,23	7.368.064,59

Dział 630 – Turystyka.**Rozdział 63095 – pozostała działalność.**

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 5.270.353,96 zł dotyczyły zadania „Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym” – zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 – 2022, plan na bieżący rok został wykonany w kwocie 5.173.589,30 zł, tj. 98,16%. Dofinansowanie zadania z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego w roku sprawozdawczym wyniosło 2.093.714,00 zł. Kwotę 99.000,01 zł stanowią wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Zgodnie z Uchwałą Nr VI/43/316/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 grudnia 2021 roku, termin realizacji tych wydatków został określony do dnia 30 czerwca 2022 roku. W 2021 roku oddano do użytku ścieżkę rowerową Ciechanów – Gołotczyzna oraz wykonano prace związane z budową parku rekreacyjno – poznawczego w Gołotczyźnie (termin realizacji umowy: 29 kwietnia 2022 r.).

Dział 710 – Działalność usługowa.**Rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii.**

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 51.900,00 zł zostały przeznaczone na zakup serwerów i zakup koparki Canon dla Powiatowego Ośrodka Zasobu Geodezyjno – Kartograficznego. Wydatki na ten cel zostały wykonane w kwocie 47.096,70 zł, tj. 90,75%.

Rozdział 71095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 346,94 zł zostały przeznaczone na kontynuację projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa

informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”, środki zostały przekazane zgodnie z umową do budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego, ale w grudniu zostały zwrócone na rachunek budżetu powiatu.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 355.350,00 zł wykonane zostały w 15,42%, tj. 54.796,14 zł.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację następujących zadań:

- *Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego* na kwotę 300.000,00 zł – zadanie jednoroczne. Wykonanie wyniosło 900,00 zł tj. 0,30%. Kontynuacja w 2022 roku.
- *Zakup serwera na potrzeby Starostwa Powiatowego* na kwotę 55.350,00 zł. Wykonanie wyniosło 53.896,14 zł, tj. 97,37% planu. W ramach zadania zakupiono serwer dla potrzeb Starostwa Powiatowego.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 120.000,00 zł zostały zaplanowane na realizację zadania jednorocznego *Zakup Witaczy*. W roku sprawozdawczym na ten cel nie poniesiono wydatków. Zadanie to realizowane będzie w roku 2022.

Rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 15.000,00 zł zostały przeznaczone na zakup urządzenia wielofunkcyjnego Canon dla Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie. Wydatki na ten cel zostały wykonane w kwocie 14.993,70 zł, tj. 99,96%.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację zadania: *Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego* – zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 – 2023, plan na bieżący rok w wysokości 690.000,00 zł. W 2021 roku wydatkowano 637.869,35 zł, tj. 92,44% planu wydatków. Kwotę 600.348,44 zł stanowią wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Zgodnie z Uchwałą Nr VI/43/316/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 grudnia 2021 roku, termin realizacji tych wydatków został określony do dnia 30 czerwca 2022 roku.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane są wydatki na realizację zadania: *Wykonanie okablowania do oświetlenia do oświetlenia zewnętrznego parkingu z tyłu budynku Starostwa Powiatowego* – zadanie ujęte w wykazie zadań jednorocznych, plan 20.000,00 zł wydatkowano 18.653,10 zł tj. 93,27%. Zadanie wykonane.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale zaplanowano wpłatę na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej w wysokości 175.000,00 zł, w tym: 150.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie oraz 25.000,00 zł na dofinansowanie przez powiat ciechanowski zakupu nowego ciężkiego kwatermistrzowskiego (SCK) dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie. Razem w tym rozdziale wydatkowano 175.000,00 zł, tj. 100,00% planowanych. Dotacje zostały prawidłowo rozliczone.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 69.894,00 zł dotyczyły dofinansowania zakupu przez powiat ciechanowski ciężkiego samochodu kwatermistrzowskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie. Na ten cel wydatkowano 69.894,00 zł, tj. 100,00%.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Rozdział 80115 – technika.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 1.014.000,00 zł zostały zrealizowane w 99,58% tj. 1.009.747,99 zł i przeznaczone zostały na dwa zadania inwestycyjne:

1. *Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 im. Gen. Józefa Bema w Ciechanowie*”. Omawiane zadanie zostało wykonane w kwocie 448.941,14 zł tj. 99,99 % planu; Zadanie zrealizowane w 2020 roku, zapłata nastąpiła w styczniu 2021 r.;
2. *Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie* – wydatki zostały wykonane w kwocie 560.806,85 zł tj. 99,28% planowanych wydatków. Na zadanie to powiat ciechanowski pozyskał dotację z samorządu Województwa Mazowieckiego w kwocie 200.000,00 zł.

Rozdział 80195 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 65.000,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – *Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski*. Omawiane zadanie zostało wykonane w kwocie 13.769,83 zł, tj. 21,18 % planu. Zadanie to zapisane jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji w latach 2021-2022.

Dział 851 – Ochrona zdrowia.

Rozdział 85195 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 150.000,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – *Ośrodek Felinoterapii jako element „Powiatowego Programu Zdrowia Psychicznego na lata 2017 - 2022”* i zostały wykonane w kwocie 149.900,00 zł, tj. 99,93% planu. Zadanie zostało wykonane i odebrane.

Ponadto, w ramach wydatków rozdziału udzielono dotacji Specjalistycznemu Szpitalowi Wojewódzkiemu w Ciechanowie w kwocie 40.000,00 zł (wykonanie w 100,00% planu) na zakup aparatu do tlenoterapii i wentylacji wysokoprzepływowej.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 60.000,00 zł przeznaczone zostały na zakupy inwestycyjne – *Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie*. Zadanie to zapisane jest w wykazie zadań jednorocznych, w roku sprawozdawczym nie poniesiono wydatków na ten cel (nierozstrzygnięcie postępowania przetargowego).

Rozdział 85295 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 1.525.000,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – *„Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej”*. Wydatki zostały wykonane w 85,60% (1.305.400,00 zł). Jest to zadanie wieloletnie, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji w latach 2020 – 2023. Kwotę 1.205.400,00 zł stanowią wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Zgodnie z Uchwałą Nr VI/43/316/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 grudnia 2021 roku, termin realizacji tych wydatków został określony do dnia 30 czerwca 2022 roku.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Rozdział 85410 – internaty i bursy szkolne.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 80.000,00 zł, przeznaczono na zadanie *„Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych”*. W roku sprawozdawczym na to zadanie nie poniesiono wydatków. Zadanie do kontynuacji w 2022 r..

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 1.195.000,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – „Budowa Powiatowego Domu Dzieci”. Wydatki zostały wykonane w 98,54% (1.177.570,76 zł) Jest to zadanie wieloletnie, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji w latach 2020 – 2022. Kwotę 597.753,50,00 zł stanowią wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Zgodnie z Uchwałą Nr VI/43/316/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 grudnia 2021 roku, termin realizacji tych wydatków został określony do dnia 30 czerwca 2022 roku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

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

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 809.646,04 zł zrealizowano w wysokości 803.200,04 zł, tj. 99,20%.

Wydatki zostały przeznaczone na:

- „Dostawa i montaż urządzeń klimatyzacyjnych wraz z niezbędną instalacją – Etap II”, plan 80.000,00 zł. W ramach zadania wydatkowano kwotę 73.554,00 zł, tj. 91,94% planu. Zadanie zrealizowano i odebrano w miesiącu sierpniu 2021 roku,
- „Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym” (w części obejmującej wydatki związane z ochroną środowiska), w ramach zadania wydatkowano kwotę 729.646,04 zł tj. 100,00% planu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Rozdział 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 200.000,00 zł, przeznaczono na zadanie „Adaptacja parteru budynku przy ul. Warszawskiej 34 w celu utworzenia Klubu Polonia”. W roku sprawozdawczym na to zadanie wydatkowano 172.870,00 zł tj. 86,44% planu, w tym 170.970,00 zł stanowią wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Zgodnie z Uchwałą Nr VI/43/316/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 grudnia 2021 roku, termin realizacji tych wydatków został określony do dnia 30 czerwca 2022 roku.

Rozdział 92113 – Centra kultury i sztuki.

W rozdziale zaplanowane zostały dwa zadania:

- „Dostosowanie wewnętrznej instalacji wentylacyjnej obiektu Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie do funkcjonowania w standardach zagrożeń epidemicznych”. Zadanie ujęte w wykazie zadań

jednorocznych, plan w wysokości 22.140,00 zł został wykonany w 100,00% (opracowanie dokumentacji projektowej),

- „Podniesienie standardu funkcjonowania obiektu Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie między innymi poprzez wykonanie niezbędnych instalacji i robót budowlanych – Etap I” – wydatkowano kwotę 550.732,10 zł, tj.99,95% planowanych wydatków – 551.000,00 zł, zadanie zrealizowane i zafakturowane w 2020 roku, zapłata nastąpiła w styczniu 2021 r.,
- „Podniesienie standardu funkcjonowania obiektu Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie między innymi poprzez wykonanie niezbędnych instalacji i robót budowlanych – Etap II” – wydatkowano kwotę 289.800,30 zł, tj. 99,93% planowanych wydatków – 290.000,00 zł.

Zestawienie wykonania wydatków majątkowych przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2021 rok w zł	Poniesione wydatki w 2021 roku w zł
I.	Zadania zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	4.882.337,00	4.334.127,24
1	Drogi, chodniki – budowa i modernizacja, z tego:	1.248.347,00	1.119.802,13
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1239W od ul. Willowej w Kargoszynie do mostu na rzece Łydyńia w m. Kargoszyń</i>		464.199,74
	<i>Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1228W przejście przez m. Ruszkowo</i>		18.450,00
	<i>Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1223W w zakresie budowy chodnika na odcinku od. Ul. Ciechanowskiej do drogi gminnej nr 120395W w m. Strusim</i>		18.450,00
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3428W Ostaszewo – Kałużyczyn od km 0+000,00 do km 1+1200,00</i>		611.383,89
	<i>Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1203W od drogi wojewódzkiej nr 616 do m. Przywilcz</i>		7.318,50
2	Przebudowa mostu o numerze ewidencyjnym INI-3000295 nad Ciekim Bez Nazwy wraz z drogami dojazdowymi oraz remont mostu o numerze ewidencyjnym JNI-3000294 nad rzeką Soną w miejscowości Sońsk w ciągu drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów – opracowanie dokumentacji	86.100,00	86.100,00

3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długoleka – Zielona na odcinku od km 6+500,00 do km 7+180,00	990.750,00	989.827,62
4	Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7	300.000,00	900,00
5	Wykonanie okablowania do oświetlenia zewnętrznego parkingu z tytułu budynku Starostwa Powiatowego	20.000,00	18.653,10
6	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 im. Gen. Józefa Bema w Ciechanowie	449.000,00	448.941,14
7	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Płoskiego w Ciechanowie	565.000,00	560.806,85
8	Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych	80.000,00	0,00
9	Dostawa i montaż urządzeń klimatyzacyjnych wraz z niezbędną instalacją – Etap II	80.000,00	73.554,00
10	Adaptacja parteru budynku przy ul. Warszawskiej 34 w celu utworzenia Klubu Polonia	200.000,00	182.870,00
11	Podniesienie standardu funkcjonowania obiektu Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie między innymi poprzez wykonanie niezbędnych instalacji i robót budowlanych – Etap I	551.000,00	550.732,10
12	Podniesienie standardu funkcjonowania obiektu Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie między innymi poprzez wykonanie niezbędnych instalacji i robót budowlanych – Etap II	290.000,00	289.800,30
13	Dostosowanie wewnętrznej instalacji wentylacyjnej obiektu Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie do funkcjonowania w standardach zagrożeń epidemicznych	22.140,00	22.140,00
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	14.531.347,17	14.071.899,04
1	Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego	690.000,00	637.869,35
2	Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno - poznawczym	6.000.000,00	5.903.235,34
3	Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej – Wsparcie rodzin i opiekunów osób starszych i niepełnosprawnych	1.525.000,00	1.305.400,00
4	Budowa Powiatowego Domu Dzieci w Ciechanowie – Nowoczesna placówka opieki dla najmłodszych	1.195.000,00	1.177.570,76
5	Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy	400.000,00	390.459,81
6	Budowa chodnika w miejscowości Władysławowo i Kownaty Żądowe w powiecie ciechanowskim	380.000,00	377.997,00
7	Ośrodek Felinoterapii jako element „Powiatowego Programu Zdrowia Psychicznego”	150.000,00	149.900,00
8	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długoleka – Zielona na odcinku Opinogóra – Długoleka do granicy od km 7+180,00 do km 11+350,00	4.126.000,23	4.115.696,95

9	Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski	65.000,00	13.69,83
10	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	346,94	0,00
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	663.144,00	474.061,62
1	Zakupy inwestycyjne dla Powiatowego Zarządu Dróg (kosiarka na wysięgniku i samochód)	164.000,00	161.492,58
2	Zakup ciągnika wraz z częścią osprzętu służącego do zimowego i letniego utrzymania ciągów pieszo - rowerowych	127.000,00	126.688,50
3	Zakupy inwestycyjne dla Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej oraz Wydziału Geodezji (serwer i kopiarka)	51.900,00	47.096,70
4	Zakup serwera na potrzeby Starostwa Powiatowego	55.350,00	53.896,14
5	Zakup „Witaczy”	120.000,00	0,00
6	Zakupy inwestycyjne dla Powiatowego Centrum Usług Wspólnych (zakup urządzenia wielofunkcyjnego)	15.000,00	14.993,70
7	Zakup ciężkiego samochodu kwatermistrzowskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie	69.894,00	69.894,00
8	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie ul. Krucza 32	60.000,00	0,00
VI.	Pozostałe wydatki majątkowe	215.000,00	215.000,00
1	Dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie	150.000,00	150.000,00
2	Dofinansowanie zakupu nowego ciężkiego samochodu kwatermistrzowskiego (SCK) dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie	25.000,00	25.000,00
3	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych (zakup aparatu tlenoterapii i wentylacji wysokoprzepływowej dla Specjalistycznego Szpitala w Ciechanowie)	40.000,00	40.000,00
RAZEM		20.291.828,17	19.095.087,90

Podsumowując wykonanie budżetu powiatu ciechanowskiego za 2021 rok, należy stwierdzić, że:

- w ramach dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wydatkowano 13.654.236,50 zł;
- w ramach dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wydatkowano 188.731,55 zł;
- w ramach dotacji celowych na zadania własne bieżące powiatu wydatkowano 1.850.794,10 zł;
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla wydatkowano 408.577,41 zł;
- w ramach zawartych umów (Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa) wydatkowano 170.278,92 zł;
- w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na zadania bieżące dla domów pomocy społecznej wydatkowano – 190.696,78 zł;
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na wydatki majątkowe wydatkowano 3.464.814,00 zł;
- w ramach środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na inwestycje drogowe wydatkowano 2.724.347,23 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 2021 dochody zrealizowano w kwocie 135.511.935,65 zł, a wydatki w kwocie 133.450.436,98 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się nadwyżką w kwocie 2.061.498,67 zł (na planowany deficyt 8.372.427,20 zł).

Uwzględniając spłaty zadłużenia budżetu w związku z zaciągniętymi kredytami na inwestycje, budżet za 2021 rok zamknął się wolnymi środkami w kwocie 16.487.749,36 zł.

Na wolne środki składają się:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 643.453,04 zł (środki przeznaczone na realizację projektów unijnych, środki te zostaną wykorzystane na kontynuację projektów w roku 2022),
- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 289.199,27 zł (środki określone w art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska),
- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych

ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.825.865,00 zł (środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.250,00 zł (środki z Funduszu Pracy na finansowanie przez PUP w Ciechanowie w 2022 r. kosztów obsługi zadania określonego w art. 15z⁴ ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych),
- wolne środki wypracowane w latach ubiegłych w wysokości 5.649.087,31 zł,
- wolne środki w kwocie 7.078.894,74 zł.

Zobowiązania jakimi zamknął się powiat ciechanowski za 2021 rok wyniosły 6.184.883,83 zł. W większości dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych, tj. 5.635.238,52 zł. Terminy realizacji tych zobowiązań określają przepisy szczególne. Natomiast zobowiązania dotyczące wydatków bieżących, niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek wyniosły 346.033,53 zł. Dotyczyły głównie zobowiązań za ogrzewanie i energię elektryczną, zakup środków żywności i leków, zakup materiałów i wyposażenia z tytułu faktur, które wpłynęły w styczniu 2022, a zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości zaliczone w koszty roku 2021. Ponadto wystąpiły zobowiązania z tytułu składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie 203.611,78 zł (tego typu wydatki w całości finansowane są z Budżetu Państwa – dotacja na zadania rządowe realizowane przez powiat), zapłaty dokonano w miesiącu styczniu 2022 roku. Zarząd Powiatu posiadał upoważnienie Rady Powiatu do zaciągania tego typu zobowiązań w danym roku budżetowym do kwoty 6.000.000,00 zł zgodnie z § 10 pkt. 1 ust. 2 Uchwały Budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na rok 2021 Nr VI/27/201/2020 z dnia 28 grudnia 2020 roku.

W 2021 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 3.905.457,00 zł, które dotyczyły kredytów udzielonych przez:

- | | |
|---|------------------|
| – Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 | 1.465.457,00 zł; |
| – Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 15/1927 | 500.000,00 zł; |
| – Bank Polski Kasa Opieki S.A Warszawa Nr 22490337/13/2011 | 1.840.000,00 zł; |
| – Bank Spółdzielczy w Płońsku nr 14/18/1897 | 100.000,00 zł; |
| – Bank Spółdzielczy w Łochowie
Nr 2/82686-30001/21/S/WZP.273.12.2021 | 0,00 zł; |

Zadłużenie Powiatu na koniec 2021 roku wyniosło 38.043.934,00 zł.

Jedną z form finansowych wspierających budżet w jednostkach organizacyjnych powiatu był wydzielony rachunek. Zgodnie z uchwałą nr VI/39/282/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 września 2021 roku w sprawie określenia jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody, ich źródeł, przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych i dokonywania w nich zmian oraz ich zatwierdzania ustalono wykaz jednostek, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody.

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

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

IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH.

Załącznik nr 2 do uchwały Nr VI/43/314/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 grudnia 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej określał ostateczne limity wydatków na wieloletnie programy w latach 2016 – 2024 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				
„BEM” w Ciechanowie szkoła przyszłości – Doskonalenie zawodowe uczniów”	2019-2022	1.743.897,80	1.371.399,16 zł, tj. 78,64%	Projekt realizowany zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie.

„Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu”	2019-2021	899.833,02	859.261,77 zł, tj. 95,49%	Projekt zrealizowany zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie.
„Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu – podniesienie jakości i zwiększenie dostępu do doradztwa edukacyjno – zawodowego”	2019-2021	942.035,00	929.377,55 zł, tj. 98,66%	Projekt zrealizowany zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie.
„Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu – realizacja zajęć rozwijających kompetencje i uzdolnienia uczniów oraz doposażenie pracowni przedmiotowych”	2019-2021	946.535,00	935.007,67 zł, tj. 98,78%	Projekt zrealizowany zgodnie z harmonogramem przez I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie.
„Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły – międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”	2019 - 2022	319.447,90	150.822,14 zł, tj. 47,21%	Projekt realizowany przez Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie, z uwagi na COVID-19, realizacja projektu będzie przedłużona na rok następny.
„Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie – podniesienie poziomu nauczania uczniów”	2019 - 2022	637.886,00	589.885,41 zł, tj. 92,48%	Projekt realizowany przez Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie.
Zawodowiec z klasą – kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży	2020-2023	853.133,00	67.745,29 zł, tj. 7,94%	Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, został wprowadzony do planu w listopadzie 2020 roku, z uwagi na COVID-19 realizacja projektu w roku sprawozdawczym była ograniczona.
Budujemy kadre przyszłości- podniesienie kwalifikacji zawodowych uczniów i nauczycieli zawodu	2021-2022	1.217.749,92	653.268,96 zł tj. 53,65%	Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie
Wydatki majątkowe				

<i>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</i>	2016-2021	243.765,19	216.251,90 zł, tj. 88,71%	Projekt realizowany jest przez Urząd Marszałkowski, Starostwo Powiatowe w Ciechanowie partycypuje w kosztach, w roku 2021 nie wydatkowania środków na ten cel.
---	-----------	------------	------------------------------	--

Reasumując powyższe, na projekty realizowane z udziałem środków unijnych w roku 2021 Powiat Ciechanowski wydatkował kwotę 2.783.318,69 zł (dział 801 – Oświata i wychowanie). Wszystkie projekty dotyczyły zadań bieżących.

Realizacja projektów przebiega w większości zgodnie z harmonogramem i zawartymi umowami, wpływ na niższe wykonanie planu finansowego niewątpliwie miał stan epidemii COVID – 19.

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				
<i>„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny”- Kompleksowe wsparcie dla rodzin</i>	2017-2021	1.086.120,00 zł	715.638,37 zł, tj. 65,89%	Projekt realizowany jest przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Ciechanowie, niskie wykonanie w roku 2021 wynika z braku możliwości bezpośredniego kontaktu ucznia i nauczyciela(epidemia COVID-19)
<i>„Zapewnienie trwałości projektu pn. „eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim”</i>	2016-2021	2.921.746,40 zł	2.853.055,78 zł, tj. 97,65%	Kontynuacja projektu realizowana jest zgodnie z harmonogramem przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie

„Świadczenie usług telekomunikacyjnych dla Starostwa Powiatowego w Ciechanowie”	2019-2021	26.067,00 zł	23.897,29 zł, tj. 91,68%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
„Serwis techniczny dla systemu EZD na lata 2021-2023 – zapewnienie serwisu technicznego systemu EZD oraz portalu www.wrotamazowska.pl	2021-2023	17.500,00	4.000,00 zł, tj. 22,86%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
„Udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej	2020-2022	792.000,00 zł	523.955,05 zł, tj. 66,16 %	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
Sukcesywnie wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych, w tym stałych i tymczasowych, a także odbiór oraz kasacja tablic rejestracyjnych wycofanych z użytku	2021-2022	200.000,00	38.948,51 zł, tj. 19,74%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
Wydatki majątkowe				
„Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego”	2019-2023	8.975.549,00 zł	1.063.418,35,00 zł, tj. 11,85%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie we współpracy w Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego
„Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym”	2019-2022	9.830.000,00 zł	6.034.521,34 zł, tj. 61,39%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
„Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej”	2020-2023	3.300.000,00 zł	1.312.780,00 zł, tj. 39,78%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.

„Budowa Powiatowego Domu Dzieci w Ciechanowie”	2020-2022	1.890.000,00 zł	1.184.950,76 zł, tj. 62,70%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
„Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy”	2020-2022	660.000,00 zł	390.459,81 zł, tj. 59,16%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie,
„Budowa chodnika w miejscowości Władysławowo i Kownaty Żędowe w powiecie ciechanowskim”	2020-2021	1.300.000,00 zł	1.217.041,40 zł, tj. 93,62%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem
„Ośrodek Felinoterapii jako element „Powiatowego Programu Zdrowia Psychicznego na lata 2017-2022”	2020-2021	155.000,00 zł	151.180,60 zł, tj. 97,54 %.	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem
Rozbudowa drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra – Długoleka – Zielona na odcinku Opinogóra – Długoleka do granicy powiatu od km 7+180,00 do km 11+350,00	2020-2021	4.126.000,23 zł	4.115.696,95 zł, tj. 99,75%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie
Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski	2021-2022	200.000,00	13.769,83 zł, tj. 6,88%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za 2021 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 31.12.2021	Wykonanie na dzień 31.12.2021	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	122.513.938,36	124.444.744,80	101,58
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	38.900,00	38.900,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	211.254,92	211.254,75	100,00
3	600- Transport i łączność	70.429,20	56.566,34	80,32
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.425.078,20	1.408.190,71	98,81
5	710– Działalność usługowa	1.776.871,00	1.861.404,43	104,76
6	750 – Administracja publiczna	1.212.779,00	1.272.821,74	104,95
7	752 – Obrona narodowa	5.000,00	5.000,00	100,00
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.842.867,00	7.847.463,95	100,06
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	263.934,35	99,98
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	25.870.787,00	27.868.390,94	107,72
11	758 – Różne rozliczenia	59.270.626,00	59.270.626,00	100,00
12	801 – Oświata i wychowanie	2.979.278,15	2.805.740,19	94,18
13	851 – Ochrona zdrowia	2.673.199,00	2.673.199,00	100,00
14	852 – Pomoc społeczna	15.666.104,54	15.677.297,50	100,07
15	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	764.232,35	759.378,59	99,36
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	65.956,00	84.032,71	127,41
17	855 – Rodzina	1.974.501,00	1.975.258,29	100,04
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	401.145,00	364.355,59	90,83
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	930,00	929,72	99,97
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	8.241.326,23	11.067.190,85	134,29
1	600 – Transport i łączność	3.895.447,23	6.721.312,23	172,54
2	630 – Turystyka	2.093.714,00	2.093.714,00	100,00
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.980.922,00	1.980.921,68	100,00
4	750 – Administracja publiczna	114,00	113,82	99,84
5	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	69.894,00	69.894,00	100,00
6	801 – Oświata i wychowanie	200.000,00	200.000,00	100,00
7	852 – Pomoc społeczna	940,00	940,00	100,00
8	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	295,00	295,12	100,04
	RAZEM DOCHODY	130.755.264,59	135.511.935,65	103,64

Tabela nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2021 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 31.12.2021	Wykonanie na dzień 31.12.2021	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	118.835.863,62	114.355.349,08	96,23
1	010 – Rolnictwo i leśnictwo	38.900,00	38.900,00	100,00
	01005 – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	38.900,00	38.900,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	406.254,92	379.608,43	93,44
	02001 – gospodarka leśna	271.254,92	259.136,28	95,53
	02002 – nadzór nad gospodarką leśną	135.000,00	120.472,15	89,24
3	600- Transport i łączność	5.069.270,40	4.737.030,16	93,45
	60004 – lokalny transport zbiorowy	23.970,40	7.526,40	31,40
	60014 – drogi publiczne powiatowe	5.045.300,00	4.729.503,76	93,74
4	630 – Turystyka	3.000,00	3.000,00	100,00
	63095 – pozostała działalność	3.000,00	3.000,00	100,00
5	700 – Gospodarka mieszkaniowa	461.350,00	391.719,11	84,91
	70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami	461.350,00	391.719,11	84,91
6	710 – Działalność usługowa	2.089.093,00	2.002.360,28	95,85
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	1.473.352,00	1.386.638,50	94,11
	71015 – nadzór budowlany	615.741,00	615.721,78	100,00
7	730 – Szkolnictwo wyższe i nauka	10.000,00	10.000,00	100,00
	73095 – pozostała działalność	10.000,00	10.000,00	100,00
8	750 – Administracja publiczna	16.885.522,15	15.383.486,43	91,10
	75011 – urzędy wojewódzkie	110.640,00	110.639,79	100,00
	75019 – rady powiatów	392.345,00	376.967,34	96,08
	75020 – starostwa powiatowe	15.236.303,15	13.811.389,13	90,65
	75045 – kwalifikacja wojskowa	39.233,00	31.833,67	81,14
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	680.745,00	626.559,40	92,04
	75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	422.256,00	422.097,10	99,96
	75095 – pozostała działalność	4.000,00	4.000,00	100,00
9	752 – Obrona narodowa	5.000,00	5.000,00	100,00
	75212 – pozostałe wydatki obronne	5.000,00	5.000,00	100,00
10	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8.063.422,00	8.027.768,73	99,56
	75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	30.000,00	30.000,00	100,00
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7.813.307,00	7.813.298,58	100,00
	75412 – ochotnicze straże pożarne	45.000,00	40.000,00	88,89
	75414 – obrona cywilna	3.000,00	2.799,97	93,33
	75421 – zarządzanie kryzysowe	112.115,00	87.064,54	77,66

	75478 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych	10.000,00	10.000,00	100,00
	75495 – pozostała działalność	50.000,00	44.605,64	89,21
11	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	263.934,35	99,98
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	264.000,00	263.934,35	99,98
12	757 – Obsługa długu publicznego	656.687,06	379.502,74	57,79
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	656.687,06	379.502,74	57,79
13	758 – różne rozliczenia	260.320,00	0,00	0,00
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	260.320,00	0,00	0,00
14	801 – Oświata i Wychowanie	45.677.748,55	44.232.511,62	96,84
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	3.453.257,00	3.446.843,36	99,81
	80105 – przedszkola specjalne	1.260.308,00	1.257.404,62	99,77
	80115 – technika	20.253.946,74	19.520.809,03	96,38
	80116 – szkoły policealne	519.000,00	466.557,65	89,90
	80117 – branżowe szkoły I i II stopnia	1.746.208,00	1.706.339,82	97,72
	80120 – licea ogólnokształcące	13.701.074,34	13.344.187,26	97,40
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	1.964.175,00	1.961.217,43	99,85
	80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	954.806,50	925.306,98	96,91
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	163.130,00	137.830,57	84,49
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	566.326,00	534.320,39	94,35
	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, technikum, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	490.202,00	426.916,68	87,09
	80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	12.526,97	9.518,72	75,99
	80195 – pozostała działalność	592.788,00	495.259,11	83,55
15	851 – Ochrona zdrowia	2.853.699,00	2.794.208,06	97,92
	85149 – programy polityki zdrowotnej	30.000,00	30.000,00	100,00
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2.673.199,00	2.673.199,00	100,00

	85195 – pozostała działalność	150.500,00	91.009,06	60,47
16	852 – Pomoc społeczna	17.553.390,54	17.520.182,52	99,81
	85202 – domy pomocy społecznej	14.659.831,54	14.634.876,26	99,83
	85203 – ośrodki wsparcia	757.080,00	757.071,72	100,00
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.647.388,00	1.646.190,02	99,93
	85295 – pozostała działalność	489.091,00	482.044,52	98,56
17	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.576.709,00	3.570.493,85	99,83
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	98.320,00	96.294,00	97,94
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	291.229,00	291.009,78	99,92
	85333 – powiatowe urzędy pracy	3.166.000,00	3.162.030,07	99,87
	85395 – pozostała działalność	21.160,00	21.160,00	100,00
18	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.940.262,00	5.730.587,62	96,47
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.307.087,00	2.300.558,07	99,72
	85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	736.600,00	553.287,89	75,11
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.838.704,00	1.837.989,09	99,96
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	40.000,00	39.999,60	100,00
	85410 – internaty i bursy szkolne	903.921,00	887.356,91	90,17
	85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	19.900,00	17.346,06	87,17
	85495 – pozostała działalność	94.050,00	94.050,00	100,00
19	855 – Rodzina	5.287.460,00	5.209.180,88	98,52
	85508 – rodziny zastępcze	3.258.232,00	3.193.431,90	98,01
	85510 – działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych	2.029.228,00	2.015.748,98	99,34
20	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100.000,00	80.457,32	80,46
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	100.000,00	80.457,32	80,46
21	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.309.775,00	3.272.863,49	98,88
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	412.500,00	382.576,22	92,75
	92113 – centra kultury i sztuki	1.652.275,00	1.652.275,00	100,00
	92116 – biblioteki	1.235.000,00	1.235.000,00	100,00
	92120 – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10.000,00	3.012,27	30,12
22	926 – Kultura fizyczna i sport	324.000,00	322.553,49	99,55
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	324.000,00	322.553,49	99,55
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	20.291.828,17	19.095.087,90	94,10

1	600 – Transport i łączność	7.522.197,23	7.368.064,59	97,95
	60014 – drogi publiczne powiatowe	7.522.197,23	7.368.064,59	97,95
2	630 – Turystyka	5.270.353,96	5.173.589,30	98,16
	63095 – pozostała działalność	5.270.353,96	5.173.589,30	98,16
3	710 – Działalność usługowa	52.246,94	47.096,70	90,14
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	51.900,00	47.096,70	90,75
	71095 – pozostała działalność	346,94	0,00	0,00
4	750 – Administracja publiczna	1.200.350,00	726.312,29	60,51
	75020 – starostwa powiatowe	355.350,00	54.796,14	15,42
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	120.000,00	0,00	0,00
	75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	15.000,00	14.993,70	99,96
	75095 – pozostała działalność	710.000,00	656.522,45	92,47
5	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	244.894,00	244.894,00	100,00
	75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	175.000,00	175.000,00	100,00
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	69.894,00	69.894,00	100,00
6	801 – Oświata i wychowanie	1.079.000,00	1.023.517,82	94,86
	80115 – technika	1.014.000,00	1.009.747,99	99,58
	80195 – pozostała działalność	65.000,00	13.769,83	21,18
7	851 – Ochrona zdrowia	190.000,00	189.900,00	99,95
	85195 – pozostała działalność	190.000,00	189.900,00	99,95
8	852 – Pomoc społeczna	1.585.000,00	1.305.400,00	82,36
	85202 – domy pomocy społecznej	60.000,00	0,00	0,00
	85295 – pozostała działalność	1.525.000,00	1.305.400,00	85,60
9	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	80.000,00	0,00	0,00
	85410 – internaty i bursy szkole	80.000,00	0,00	0,00
10	855 – Rodzina	1.195.000,00	1.177.570,76	98,54
	85510 – działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1.195.000,00	1.177.570,76	98,54
11	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	809.646,04	803.200,04	99,20
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	809.646,04	803.200,04	99,20
12	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.063.140,00	1.035.542,40	97,40
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	200.000,00	172.870,00	86,44
	92113 – centra kultury i sztuki	863.140,00	862.674,40	99,95
	RAZEM WYDATKI	139.127.691,79	133.450.436,98	95,92