
***INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO
ORAZ PLANU FINANSOWEGO
SAMORZADOWYCH INSTYTUCJI KULTURY
W POWIECIE CIECHANOWSKIM ZA
I PÓŁROCZE 2014 ROKU***

CIECHANÓW, sierpień 2014 rok

Uchwała Nr 67 /2014
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 18 sierpnia 2014 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego oraz planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za I półrocze 2014 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz § 1 Uchwały nr IV/4/28/11 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze roku budżetowego oraz kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych i Uchwały Nr III/35/246/10 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych powiatowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim, Zarząd Powiatu Ciechanowskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Przedstawia się Radzie Powiatu Ciechanowskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2014 roku w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przedstawia się Radzie Powiatu Ciechanowskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w brzmieniu załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Odpowiedzialnym za wykonanie uchwały czyni się Przewodniczącego Zarządu Powiatu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Członkowie Zarządu Powiatu:

1. Sławomir Morawski Starosta

2. Andrzej Pawłowski Wicestarosta

3. Włodzimierz Fetliński

4. Wojciech Rykowski

5. Jacek Andrzej Stachiewicz

Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2014 roku.

I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.), Zarząd Powiatu przedstawia organowi stanowiącemu i regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze w terminie do dnia 31 sierpnia danego roku.

Szczegółowość informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze roku budżetowego w powiecie ciechanowskim zgodnie z cytowanym przepisem, którą ma obowiązek przedstawić Zarząd, określona została przez Radę Powiatu Ciechanowskiego uchwałą Nr IV/4/28/11 z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze roku budżetowego oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z uchwałą Rady Powiatu w zakresie wykonania dochodów budżetu powiatu informację 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.

Analizę wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2014 roku opracowano w oparciu o sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków budżetowych oraz sprawozdania gospodarki pozabudżetowej sporządzone przez samorządowe jednostki organizacyjne powiatu realizujące budżet powiatu ciechanowskiego.

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

1. Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz.330 ze zm.) ,
2. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. poz. 119);
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 października 2013 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. poz. 1344).

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

- sprawozdania jednostkowe przygotowywane przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu,
- sprawozdania łączne sporządzane przez zarząd jednostki samorządu terytorialnego na podstawie sprawozdań jednostkowych podległych mu jednostek i własnego sprawozdania jednostkowego.

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

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

Sprawozdania sporządzone przez jednostki za I półrocze 2014 roku nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałą Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2014 rok Nr IV/28/183/2013 – Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 30 grudnia 2013 roku uchwalając:

1. dochody budżetu powiatu w kwocie – 115.323.767 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 104.717.724 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 10.606.043 zł

2. wydatki budżetu powiatu w kwocie 113.874.267 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 103.239.487 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 10.634.780 zł.

3. nadwyżka - 1.449.500 zł
(przeznaczona na spłatę rat kredytów)

4. rozchody z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów - 1.449.500 zł

Na dzień 30 czerwca 2014 roku budżet uległ zmianie i wynosił:

1. dochody budżetu powiatu ogółem 112.467.309 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące - 100.830.957 zł
- 2) dochody majątkowe - 11.636.352 zł.

2. wydatki budżetu powiatu ogółem 121.094.216 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące - 101.522.160 zł
- 2) wydatki majątkowe - 19.572.059 zł

3. przychody	-	10.076.907 zł
w tym: wolne środki	-	2.444.440 zł
kredyt	-	7.632.467 zł
4. rozchody (spłata wcześniej zaciągniętych kredytów)	-	1.450.000 zł

W wyniku zmian zaplanowano wprowadzenie kredytu w kwocie 7.632.467 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w roku budżetowym 2014 który przeznaczono na wydatki inwestycyjne w zakresie przebudowy i budowy dróg powiatowych, infrastruktury oświatowej i kulturalnej.

Wszystkie zmiany w budżecie wprowadzone były uchwałami Rady Powiatu, które w efekcie zwiększyły i zmniejszyły budżet na 2014 rok po stronie:

- dochodów zmniejszyły o kwotę	-	2.856.458 zł tj. 2,48 %
- wydatków zwiększyły o kwotę	-	7.219.949 zł tj. 6,34 %

Natomiast w podziale na kategorie dochodów i wydatków to:

- dochody bieżące zmniejszono o kwotę	3.886.767 zł
- dochody majątkowe zwiększono o kwotę	1.030.309 zł
- wydatki bieżące zmniejszono o kwotę	1.717.327 zł
- wydatki majątkowe zwiększono o kwotę	8.937.276 zł

Źródłem sfinansowania różnicy między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami w kwocie 8.626.907 zł jest kredyt bankowy w kwocie 7.632.467 zł i wolne środki w kwocie 994.440 zł.

Zmniejszenie dochodów i wydatków wynikało głównie z przesunięć w realizacji wieloletnich projektów unijnych z roku 2014 na 2015 rok.

Za pierwsze półrocze 2014 roku budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 54.052.915,95 zł w stosunku do planu 112.467.309 zł tj. w 48,06 %, a po stronie wydatków 47.158.629,90 zł w stosunku do planu 121.094.216 zł tj. w 38,94 %.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące	-	48,79 %
- majątkowe	-	41,72 %.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące	w	43,63 %,
- majątkowe	w	14,52 %.

Podkreślić należy, że realizacja dochodów bieżących przebiega zgodnie z uchwalonym budżetem natomiast na niskie wykonanie wydatków bieżących ma wpływ fakt realizowania Projektu „ eIntegracja” " - Przeciwdziałanie

wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim, gdzie gro wydatków będzie realizowanych w II półroczu.

Planowane wydatki w tym projekcie na kwotę 14.012.026 zł wykonane zostały w kwocie 249.708,47 zł tj. 1,78 %. Nie oznacza to, że projekt jest „zagrożony”. Zgodnie z harmonogramem gro planowanych wydatków zrealizowanych będzie w IV kwartale br.

Natomiast realizacja planowanych dochodów i wydatków majątkowych jest ściśle związana z terminami zakończenia realizowanych inwestycji.

II. Dochody.

Zmiany w planie dochodów budżetu w I półroczu 2014 roku prezentuje poniższe zestawienie:

w zł

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2014 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	104.717.724	100.830.957	-3.886.767	96,29
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	35.000	5.000	-30.000	14,28
2	020 – Leśnictwo	216.345	216.345	0	100,00
3	600- Transport i łączność	1.800	58.434	56.634	3246,33
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	258.647	253.647	-5.000	98,07
5	710– Działalność usługowa	943.375	960.697	17.322	101,84
6	750 – Administracja publiczna	2.435.177	2.462.935	27.758	101,14
7	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.794.395	4.854.919	60.524	101,26
8	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	17.413.974	17.370.527	-43.447	99,75
9	758 – Różne rozliczenia	40.481.452	40.976.438	494.986	101,22
10	801 – Oświata i Wychowanie	2.015.554	2.351.322	335.768	116,66
11	851 – Ochrona zdrowia	3.830.000	3.842.600	12.600	100,33
12	852 – Pomoc społeczna	30.907.907	25.479.099	-5.428.808	82,44
13	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	894.611	1.507.661	613.050	168,53
14	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	201.903	201.903	0	100,00
15	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	287.584	287.584	0	100,00
16	926 – Kultura fizyczna i sport	0	1.846	1.846	0
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	10.606.043	11.636.352	1.030.309	109,71
1	600 – Transport i łączność	1.335.000	3.394.092	2.059.092	254,24
2	700 – gospodarka mieszkaniowa	835.570	1.900.000	1.064.430	227,39
3	750 – Administracja publiczna	15.535	15.535	0	100,00
4	758- Różne rozliczenia	0	1.366.600	1.366.600	0
5	852 – Pomoc społeczna	0	64.500	64.500	0

6	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	6.086.469	4.895.625	-1.190.844	80,43
7	921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.333.469	0	-2.333.469	0
	RAZEM DOCHODY	115.323.767	112.467.309	-2.856.458	97,52

Wszystkie zmiany w planowanych dochodach wynikają z zawartych umów, decyzji itp.

Planowane dochody w kwocie 112.467.309 zł w I półroczu 2014 roku zrealizowane zostały w kwocie 54.052.915,95 z tego:

dochody bieżące – 49.198.187,43 zł

dochody majątkowe – 4.854.728,52 zł, w sposób następujący:

w zł.

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2014 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2014	% (4:3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	100.830.957	49.198.187,43	48,79
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14.245.960	6.310.274,00	44,30
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	975.029	370.441,20	37,99
3.	Planowane subwencje z tego:	40.976.438	24.675.202	60,22
	<i>oświatowa</i>	36.287.145	22.330.552	61,54
	<i>wyrównawcza</i>	2.418.059	1.209.030	50,00
	<i>równoważąca</i>	2.271.234	1.135.620	50,00
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	12.403.632	7.108.602	57,31
	<i>Dotacja celowa na zadania rządowe</i>	9.939.789	5.565.789	55,99
	<i>Dotacja na zadania własne (głównie DPS)</i>	2.463.843	1.542.813	62,62
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	216.345	106.588,58	49,27
6.	Dotacje z tytułu porozumień z tego: środki z tytułu zawartych	508.160	253.019,40	49,79
	<i>- porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie</i>	218.268	111.905,42	51,27
	<i>- porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu</i>	235.692	120.713,98	51,22
	<i>- porozumień z innymi powiatami za prowadzenie praktycznej nauki zawodu</i>	51.200	19.600	38,28
	<i>- porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych</i>	3.000	800,00	26,67
7.	Dochody własne ogółem	13.672.047	7.426.719,13	54,32

	w tym między innymi:			
	<i>opłata komunikacyjna</i>	2.025.616	940.465,25	46,43
	<i>opłaty od pensjonariuszy DPS</i>	7.537.404	3.759.580,39	49,88
	<i>dochody z tytułu czynszu za pomieszczenia i zwrot kosztów za energię i co</i>	1.823.422	884.006,02	48,48
8.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.	608.200	216.000	35,51
9.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich , z tego:	17.225.146	2.729.341,12	15,84
	Środki z EFS (Powiatowy Urząd Pracy)	573.680	573.679,86	100,0
	Środki z EFS (Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie)	617.550	617.550	100,0
	Środki z EFS (Starostwo Powiatowe, Zespół Szkół Technicznych, Zespół Szkół Nr 1, Zespół Szkół Nr 2, Zespół Szkół Nr 3, I Liceum Ogólnokształcące i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy)	2.106.610	1.327.378,96	63,01
	Środki z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka (Starostwo Powiatowe)	13.927.306	210.732,30	1,51
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	11.636.352	4.854.728,52	41,72
1.	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	2.234.092	0	0
2.	Środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	1.366.600	1.366.600	100
3.	Zawarte porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na dofinansowanie inwestycji drogowych i	1.160.000	700.000	60,34
4.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	4.960.125	2.788.128,52	56,21

	SOSzW i Starostwo Powiatowe)			
5.	Sprzedaż mienia	1.900.000	0	0
6.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo do własności	15.535	0	0
	Ogółem:	112.467.309	54.052.915,95	48,06

Z powyższego zestawienia wynika, że głównymi źródłami dochodów budżetu powiatu są:
subwencje, dotacje celowe na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych i zadań własnych, dochody własne oraz dochody z tytułu zawartych umów i porozumień.

W pierwszym półroczu 2014 roku do budżetu powiatu przekazano:

- 1) Środki w kwocie 2.729.341,12 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych w ramach projektów i programów unijnych, które stanowiły w realizacji dochodów bieżących 5,55 %, a zrealizowane zostały do planu w kwocie 17.225.146 zł tj. w 15,84 %. Gro środków na realizację projektów przekazane zostanie powiatowi zgodnie z harmonogramem w IV kwartale br.
- 2) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych powiatu w kwocie 7.108.602 zł tj. 57,31% planu po zmianach) co stanowiło 14,45 % zrealizowanych dochodów bieżących powiatu wykonanych w I półroczu br. ;
- 3) środki w kwocie 255.019,40 zł na planowane 508.160 zł tj. 50,18 % w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego;

Natomiast dochody własne budżetu powiatu w pierwszym półroczu zrealizowane zostały w 54,32 % planowanych, a stanowią 15,10 % dochodów ogółem wykonanych. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych wykonano tylko w 43,89 %. Powyższa realizacja jest niezależna od działań Zarządu Powiatu. Środki te przekazywane są przez Ministerstwo Finansów (udział w podatku dochodowym PIT) i Urzędy Skarbowe (udział w podatku od osób prawnych CIT).

Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 4.854.728,52 zł tj. 41,72 % planowanych.

Wykonane dochody majątkowe wpłynęły z następujących źródeł:

- 1) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie 2.788.128,52 zł na planowane 4.960.125 zł tj. 56,21 %;

- 2) dotacja z tytułu zawartych porozumień z jst w kwocie 700.000 zł na planowane 1.160.000 zł tj. 60,34 %;
- 3) środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu 1.366.600 zł na planowane 1.366.600 zł tj. 100 %;

Gro dochodów majątkowych powiat otrzyma w okresie kończenia zadań inwestycyjnych tj. w IV kwartale roku budżetowego.

1. ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 49.198.187,43 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 5.000 zł w pierwszym półroczu nie zostały przekazane do budżetu powiatu, a dotyczą dotacji celowej na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych. Środki przekazane zostaną w drugim półroczu, zgodnie z terminem realizacji zadania.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 216.345 zł w tym dziale dotyczyły:

- umowy zawartej z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w przedmiocie przekazania środków finansowych na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W I półroczu 2014 roku powiat otrzymał 106.588,58 zł tj. 49,27 % planu;

Środki przekazywane są systematycznie, zgodnie z zawartą umową raz w miesiącu (1/12).

Dział 600 – transport i łączność.

W dziale tym planowane dochody w wysokości 58.434 zł, zrealizowane zostały w I półroczu w kwocie 70.378,31 zł tj. w 120,44 %. i dotyczyły głównie odszkodowania za wadliwe wykonanie przebudowy drogi powiatowej - 56.634,10 zł.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 253.647 zł zostały wykonane w I półroczu w wysokości 160.681,55 zł tj. 63,35 %.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 96.636,49 zł tj. 70,49 % planowanych ,

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 32.746,81 zł. na planowane 44.842 tj. 73,03 %;
- 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 44,29 % , tj. 31.000 złotych.

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 960.697 zł zostały wykonane w I półroczu w kwocie 517.715,06 zł tj. 53,89 %, których głównym źródłem dochodów były:

- 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 48,38 % . tj. 241.526 złotych;
- wpływy z różnych opłat (dochody ze źródeł byłego Powiatowego Funduszu Geodezyjnego), zostały wykonane w I półroczu w kwocie 274.783,66 zł tj. 59,86 % planowanych;

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.462.935 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 1.558.571,33 zł tj. 63,28 % 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 - 121.736 zł tj. 59,25 % planu;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 635.934,92 zł tj. 101,95 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);
- pozostałe dochody - 800.900,41 zł tj. 49,02 % planu.
(odsetki bankowe, wynajem i dzierżawa pomieszczeń biurowych oraz partycypacja w kosztach, zwrot dotacji).

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 2.930.538,84 zł tj. 60,36 % planu – 4.854.919 zł., a dotyczyły:

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 2.928.222 zł tj. 60,46 % planu;

(środki przeznaczono głównie na sfinansowanie utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej)

- pozostałych odsetek - 2.316,84 zł tj. 20,46 % planu;

Dział 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

W dziale tym dochody zaplanowano w kwocie 17.370.527 zł, a wykonano w 44,46 % tj. 7.723.797.69 zł.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- podatek dochodowy od osób fizycznych -6.310.274 zł tj. 44,30 % planowanych ;
- podatek dochodowy od osób prawnych - 370.441,20 zł tj. 37,99 % planowanych;
- wpływy z opłaty komunikacyjnej - 940.465,25 zł tj. 46,43 % planu;
- pozostałe dochody – 102.617,24 tj. 82,81 % planu.

Realizacja dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych jest niezależne od działań Zarządu. Środki przekazuje Ministerstwo Finansów i Urzędy Skarbowe.

Dział 758 – różne rozliczenia.

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Za I półrocze 2014 roku powiat otrzymał z tego tytułu środki w kwocie 24.675.202 zł tj. 60,22 % planowanych.

Środki przekazywane były przez Ministerstwo Finansów w transzach miesięcznych

(1/12) do 24 dnia każdego miesiąca.

Dział 801 – oświata i wychowanie.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.351.322 zł zostały zrealizowane w I półroczu 2014 roku w wysokości 1.427.350.92 zł tj. w 60,70 % i dotyczyły:

- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - 1.327.378,96 zł tj. 63,01 % planu (projekty unijne realizowane przez jednostki oświatowe i Starostwo Powiatowe);
- dotacji celowej otrzymanej z innych powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 19.600 zł tj. 38,28 % planu;
- pozostałych dochodów - 67.184,22 zł, tj. 37,26 % planu. (odsetki bankowe, wynajem pomieszczeń i wpływy z różnych opłat).

- zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 13.187,74 zł (zwrot w wyniku przeprowadzonych kontroli).

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Planowane dochody bieżące w tym dziale z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zrealizowane przez powiat w pierwszym półroczu w kwocie 3.842.600 zł wykonane zostały w wysokości 1.993.854 zł tj. w 51,89 % planu. W ramach tej wielkości finansowane były składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych świadczeniem, dla Powiatowego Urzędu Pracy oraz Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 25.479.099 zł zostały zrealizowane w I półroczu 2014 roku w wysokości 6.531.128,57 zł tj. w 25,64 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu - 1.542.813 zł tj. 62,62 % planu (dotacje głównie dla DPS);
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 198.962 zł tj. 52,93 % planu;
 - wpływy z usług - 3.759.580,39 zł tj. 49,88 % planu; (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej)
 - dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 232.619,40 zł tj. 51,24 % planu;
 - pozostałe dochody - 159.944,62 zł tj. 54,36 % planu.
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - 637.209,16 zł tj. 4,44 % planu;
- (są to unijne środki na projekty realizowane przez: Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie, Starostwo Powiatowe). Przekazywanie środków odbywa się zgodnie z harmonogramami.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 1.507.661 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 1.046.005,89 zł tj. w 69,38 %.

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 - 50.489 zł tj. 51,52 % planu (środki finansowe powiat otrzymuje zgodnie z harmonogramami rzeczowo – finansowymi);
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich -764.753 zł tj. 100,00 % planu;
(dwa projekty realizowane są przez: Powiatowy Urząd Pracy i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie)
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy - 216.000 zł tj. 35,51 % planu;
- pozostałe dochody - 14.763,89 zł tj. 40,22 % planu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody bieżące w kwocie 201.903 zł wykonane zostały w pierwszym półroczu 2014 roku w wysokości 106.853,89 zł tj. w 52,92 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług - 82.396,70 zł
(odpłatność uczniów za internat , bursę oraz wpływy ze Szkolnego Schroniska Młodzieżowego)
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 800,00 zł
(porozumienia zawarte z powiatami za wydanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów)
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych -22.221,90 zł
- pozostałe dochody (wpływy z różnych dochodów, odsetki od środków na rachunkach bankowych) - 1.435,29 zł.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 287.584 zł , które zrealizowane zostały w kwocie 347.674,78 zł tj. 120,89 % dotyczyły wpłat z tytułu kar za zanieczyszczenie środowiska.

Dział 926– kultura fizyczna.

Zrealizowane dochody w kwocie 1.846,02 zł dotyczą zwrotu niewykorzystanej dotacji zgodnie z przeznaczeniem przez MUKS „Czarni” Regimin kwota – 1.216,00 zł i Uczniowski Klub Sportowy „Opia 2008” kwota 630,00 zł.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 4.854.728,52 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 3.394.092 zł wykonane zostały w pierwszym półroczu w kwocie 700.00 zł tj. 20,62 %, z tego:

- z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych wpływ na planowane dochody w kwocie 1.160.000 zł został zrealizowany w 60,34 % tj. 700.000 zł;
Środki przekazała Gmina Opinogóra Górna 100.000 zł; Gmina Ojrzeń 300.000 zł i Gmina Regimin 300.000 zł. zgodnie z zawartymi umowami.
- tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu środki zostaną przekazane w II półroczu przez Wojewodę Mazowieckiego w ramach przebudowy dróg lokalnych;

Realizacja dochodów w tym dziale przebiega zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach i porozumieniach.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Planowane dochody w kwocie 1.900.000 zł z tytułu sprzedaży części nieruchomości nr 690/2 o powierzchni łącznej 1.1884 ha , z której do sprzedaży przeznaczono 0,6884 ha. Nieruchomość położona jest w Ciechanowie Obręb Śródmieście, ma przeznaczenie nierolnicze, pod budownictwo mieszkaniowe. W I półroczu nie zostały zrealizowane. Zarząd Powiatu w II półroczu roku budżetowego zaproponuje Radzie Powiatu zmiany związane ze stroną dochodową z tego tytułu jak i wydatkową.

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 15.535 zł dotyczą wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.366.600 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100 %. Są to środki pochodzące z rezerwy subwencji ogólnej na inwestycje na drogach publicznych powiatowych.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 64.500 zł w pierwszym półroczu nie zostały przekazane do budżetu powiatu. Są to planowane wpływy z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. a dotyczą realizacji Projektu „Integracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim”. Środki zostaną przekazane zgodnie z harmonogramem w IV kwartale 2014 roku.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 4.895.625 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w I półroczu w kwocie 2.788.128,52 zł. Jest to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z przeznaczeniem na przebudowę Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ciechanowie.

Wykonanie dochodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2014 roku wynosi 54.052.915,95 zł na plan 112.467.309 zł, tj. 48,06 % planu, a obrazuje to tabela Nr 1 stanowiąca integralną część informacji za pierwsze półrocze 2014 roku z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego.

III.WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2014 rok Nr IV/28/183/2013 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2014 rok wyniosły 113.874.267 zł, a po zmianach na dzień 30 czerwca 2014 roku – 121.094.216 zł i uległy zwiększeniu o kwotę 7.219.949 zł tj. o 6,34 %.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za I półrocze 2014 roku w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:(w zł)

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2014 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	103.239.487	101.522.160	-1.717.327	98,34
1.	010 – Rolnictwo i łowiectwo	35.000	5.000	-30.000	14,29
2.	020 – Leśnictwo	311.041	314.041	3.000	100,96
3.	600– Transport i łączność	3.300.838	3.657.472	356.634	110,80
4.	630- Turystyka	4.630	4.630	0	100,00
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	75.000	70.000	-5.000	93,33
6.	710 – Działalność usługowa	918.971	875.636	-43.335	95,28
7.	750 – Administracja publiczna	10.177.496	10.224.496	47.000	100,46
8.	754– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.818.720	4.935.244	116.524	102,42
9.	757 – Obsługa długu publicznego	1.161.984	1.161.984	0	100,00
10.	758– Różne rozliczenia (rezerwa)	1.499.505	1.499.505	0	100,00
11.	801– Oświata i wychowanie	31.202.511	33.552.843	2.350.332	107,53
12.	851- Ochrona zdrowia	3.878.500	3.891.100	12.600	100,32
13.	852- Pomoc społeczna	35.398.040	30.243.937	-5.154.103	85,44
14.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.682.275	3.332.265	649.990	124,23
15.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.498.424	5.568.655	70.231	101,28
16.	900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	287.584	138.584	-149.000	48,19
17.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.859.238	1.917.038	57.800	103,11
18.	926 – Kultura fizyczna	129.730	129.730	0	100,00
	WYDATKI MAJĄTKOWE	10.634.780	19.572.056	8.937.276	184,04
1.	600 – Transport i łączność	1.735.000	9.716.100	7.981.100	560,01
2.	710 – Działalność usługowa	23.629	83.629	60.000	353,77
3.	750 – Administracja publiczna	2.789.682	3.150.193	360.511	112,92
4.	852– Pomoc społeczna	0	64.500	64.500	0
5.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	6.086.469	6.462.634	376.165	106,18
6.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	95.000	95.000	0
	RAZEM	113.874.267	121.094.216	7.219.949	106,34

Zwiększenia wydatków dotyczyły przede wszystkim zadań, które dofinansowywane są środkami pozyskanymi na podstawie umów i porozumień (głównie projekty unijne oraz zadania inwestycyjne) jak również zadania

bieżące realizowane w ramach dotacji celowej(Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej).

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 dotyczyły 6 działów gospodarki narodowej. Dotyczyły piętnastu umów zawartych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekty realizowane były przez jednostki oświatowe, pomocy społecznej oraz Starostwo Powiatowe (w dalszej części opisane są szczegółowo).

Zmiany jakie zachodziły w planie wydatków na realizację w/w programów przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2014 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	22.026.612	19.096.485	-2.930.127	86,70
1	801 – Oświata i Wychowanie	1.919.215	3.705.288	1.786.073	193,06
	80111- gimnazja specjalne	0	10.250	10.250	0
	80120 – licea ogólnokształcące	178.376	186.633	8.257	104,63
	80130 – szkoły zawodowe	1.084.000	2.554.406	1.470.406	235,65
	80195 – pozostała działalność	656.839	953.999	297.160	145,24
2	852 – pomoc społeczna	19.934.217	14.598.190	-5.336.027	73,23
	85201- placówki opiekuńczo-wychowawcze	15.000	15.000	0	100,00
	85204 – rodziny zastępcze	57.450	57.450	0	100,00
	85295 – pozostała działalność	19.861.767	14.525.740	-5.336.027	73,13
3	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	173.180	793.007	619.827	457,91
	85333- powiatowe urzędy pracy	173.180	173.180	0	100
	85395 – pozostała działalność	0	619.827	619.827	0
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	8.889.780	6.561.406	-2.328.374	73,81
1	710 - Działalność usługowa	13.629	13.629	0	100,00
	71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne	13.629	13.629	0	100,00
2	750 – Administracja publiczna	2.789.682	20.643	-2.769.039	0,74
	75020 – starostwa powiatowe	2.769.039	0	-2.769.039	0
	75095 – pozostała działalność	20.643	20.643	0	100
3	852 – Pomoc społeczna	0	64.500	64.500	0
	85295 – pozostała działalność	0	64.500	64.500	0
4.	854- Edukacyjna opieka wychowawcza	6.086.469	6.462.634	376.165	106,18
	85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze	6.086.469	6.462.634	376.165	106,18
	RAZEM WYDATKI	30.916.402	25.657.891	-5.258.501	82,99

Na dzień 30 czerwca br. wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w kwocie 47.158.629,90 zł tj. 38,94 % planu.

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 101.522.160 zł zostały zrealizowane w 43,63 % tj. 44.291.256,14 zł;
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 19.572.056 zł zostały zrealizowane w 14,65 % tj. 2.867.373,76 zł.

Wykonanie wydatków zrealizowanych przez powiat w pierwszym półroczu 2014 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem struktury wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	30.06.2014rok		% 3:4
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	121.094.216	47.158.629,90	38,94
Wydatki bieżące	101.522.160	44.291.256,14	43,63
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54.370.214	28.161.806,07	51,80
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	19.110.461	8.842.029,50	46,27
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	5.415.343	2.633.523,73	48,63
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.367.673	1.184.078,51	50,01
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	19.096.485	3.007.479,36	15,75
6. wydatki na obsługę długu	1.161.984	462.338,97	39,79
Wydatki majątkowe	19.572.056	2.867.373,76	14,65
w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	6.561.406	2.764.078,92	42,13

1. ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 44.291.256,14 ZŁ
DOTYCZYŁY DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

Rozdział 01005- Prace geodezyjno- urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

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

W pierwszym półroczu nie dokonywano wydatków w tym rozdziale, gdyż zaplanowane wynagrodzenia za wykonanie ponownej klasyfikacji gruntów zmeliorowanych wraz z aktualizacją użytków i opracowaniem dokumentacji dla celów aktualizacji ewidencji gruntów i klasyfikacji gruntów, zostaną wypłacone w drugim półroczu 2014 roku.

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 314.041 zł i zostały wykonane w pierwszym półroczu w kwocie 154.891,10 zł tj. w 49,32 %. Realizowane są w dwóch rozdziałach. I tak:

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 216.345 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2014 roku w wysokości 106.588,58 zł. tj. w 49,27 % . Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 106.588,58 zł
(wypłaty ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Ekwiwalenty te były wypłacane dla 28 rolników).

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 97.696 zł dotyczą wydatków bieżących i zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2014 roku w wysokości 48.302,52 zł tj. w 49,44 %.

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

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.657.472 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 1.799.400,63 zł tj. 49,20 % i dotyczyły:

utrzymania Powiatowego Zarządu Dróg i dróg powiatowych, między innymi na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 718.341,92 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 8.248,40 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg - 1.072.810,31 zł
- z tego :
- zakup materiałów do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg - 135.367,70 zł;
 - roboty drogowo-mostowe (remonty) - 588.020,24 zł;
 - zakup paliwa i części do samochodów - 87.250,59 zł.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 4.630 zł - zrealizowane zostały w pierwszym półroczu 2014 roku w kwocie 295,10 zł tj. w 6,37 % i dotyczyły zakupu nagród dla uczestników VI Rajdu Rowerowego "Las zaprasza nas".

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 70.000 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości – 22.398,80 zł tj. w 31,99 %.

Wydatki dotyczyły głównie kosztów opracowań dokumentacji geodezyjnej nieruchomości Skarbu Państwa – 14.289,16 zł, ogłoszeń 2.661,56 zł, kosztów postępowań sądowych – 229,04 zł., podatku od nieruchomości – 4.707,52 zł. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z realizacji harmonogramu prac, których zakończenie przewidziane jest w IV kwartale 2014 roku.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 875.636 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 257.617,82 zł tj. w 29,42 %.

W ramach tego działu finansowane były trzy rozdziały tj.:

Rozdział 71013 - Prace geodezyjno-kartograficzne (nieinwestycyjne).

W ramach tego rozdziału planowane wydatki w kwocie 30.000 zł w pierwszym półroczu nie zostały wykonane.

Powyższe wynika z tego, że realizacja umowy w zakresie projektu osnowy pionowej i poziomej odbędzie się w II półroczu. Wydatki te finansowane są w ramach dotacji celowej, która przekazana będzie po realizacji zadania.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne .

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 411.371 zł w pierwszym półroczu 2014 roku zostały wykonane w kwocie 31.710,21 zł tj. 7,71 %.

Planowane wydatki dotyczą:

- wydatków finansowanych w ramach dotacji celowej w kwocie 35.000 zł, które w pierwszym półroczu nie zostały zrealizowane, a dotyczą zadań geodezyjnych.

Zgodnie z harmonogramem finansowym ich wykonanie planowane jest na drugie półrocze br. Dlatego też, dotacje powiat otrzyma w stosownym czasie.

- wydatków finansowanych środkami po zlikwidowanym z dniem 31 grudnia 2010 roku Powiatowym Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w kwocie 376.371 zł. Zrealizowane wydatki w kwocie 31.710,21 zł tj. 8,43 %, dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania zasobu geodezyjnego tj. finansowania zadań realizowanych przez Wydział Geodezji Kartografii Katastru i Gospodarowania Nieruchomościami Starostwa Powiatowego.

Gro wydatków planowano zgodnie z zawartymi umowami w drugim półroczu.

Rozdział 71015 - Nadzór budowlany.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 434.265 zł w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w wysokości 225.907,61 zł tj. w 52,02 %, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	-	197.748,58 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego-		28.159,03 zł

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 10.224.496 zł w pierwszym półroczu 2014 roku wykonane zostały w kwocie 4.973.410 zł tj. w 48,64 %. i realizowane były w sześciu rozdziałach;

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące na 2014 rok w kwocie 175.463 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w kwocie 87.033,87 zł tj. 49,60 % .

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

Rozdział 75019 – Rady powiatów.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 418.689 zł w pierwszym półroczu 2014 roku zrealizowane zostały w wysokości 194.734,10 zł. tj. w 46,51 % i dotyczyły:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach) – 172.972,53 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (telefony, zakupy materiałów biurowych) - 21.761,57 zł

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 8.122.152 zł i wydatków majątkowych w kwocie 3.150.193 zł.

W pierwszym półroczu 2014 roku wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 3.976.627,50 zł tj. w 48,96 % planu.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 3.179.784,15 zł
- wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego - 796.843,35 zł

z tego: między innymi:

- druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inną dokumentację komunikacyjną (nalepki kontrolne, druki, dowody rejestracyjne, pozwolenie czasowe, czasowo – badawcze, karty pojazdu) - 290.323,34 zł
- tablice rejestracyjne - 38.507,90 zł
- opłaty telekomunikacyjne - 33.390,49 zł
- usługi Internetowe - 11.338,13 zł
- opłaty pocztowe (znaczki plus skrytka pocztowa) - 44.739,25 zł
- opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę - 118.819,43 zł
- materiały biurowe, papier, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism, paliwo - 76.156,18zł
- szkolenia pracowników - 7.473,40 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 100.000,00 zł

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 30.000 zł zostały zrealizowane w 90,85 % tj. w kwocie 27.256,35 zł.

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

Wydatki przeznaczono między innymi na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	16.783,58 zł
- wynajem pomieszczeń	-	8.000,00 zł
- badania lekarskie	-	1.469,00 zł
- zakup materiałów	-	849,97 zł

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 112.680 zł a wydatkowano 44.567,60 zł tj. 39,55 %.

Wydatki dotyczyły :

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

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.365.512 zł, a wydatkowano 643.190,58 zł tj. 47,10 %.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	-	372.473,68 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych	-	270.716,90 zł

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

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 4.935.244 zł , zrealizowano w kwocie 2.650.579,16 zł. tj. w 53,71 %.

W ramach tego działu finansowane są zadania w 4 rozdziałach.

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 36.000 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji Województwa Mazowieckiego, w pierwszym półroczu wydatkowano 100 % środków. Dotacja przeznaczona była na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie.

Rozdział 75410 – Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 50.000 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży pożarnej, w pierwszym półroczu wydatkowano 100 % środków. Dotacja przeznaczona była na dofinansowanie termomodernizacji obiektu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 4.842.694 zł, które przeznaczone są na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie to (wydatki bieżące) finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W pierwszym półroczu 2014 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 2.564.579,16 zł tj. 52,96 % planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	-	2.277.269,94 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych	-	120.435,92 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej-		166.873,30 zł

Rozdział 75414 – obrona cywilna.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynosiły 900 zł. W pierwszym półroczu nie zrealizowano wydatków w tym rozdziale.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą 5.650 zł., W pierwszym półroczu nie zrealizowano wydatków w tym rozdziale.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

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

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 1.161.984 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w 39,79 % tj. w kwocie 462.338,97 zł, a dotyczyły spłaty odsetek od kredytów długoterminowych.

Spłata odsetek realizowana była terminowo, zgodnie z zawartymi umowami z bankami.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w pierwszym półroczu 2014 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece

wychowawczej. Wydatki te stanowią 47,08 % w strukturze poniesionych wydatków powiatowych – co stanowi kwotę 20.851.778,55 zł.

Zestawienie za pierwsze półrocze 2014 roku w szczególności wydatków realizowanych w ramach ogólnej subwencji oświatowej przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	30.06.2014 rok		w zł
	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
1	2	3	4
Wydatki ogółem	39.121.498	20.851.778,55	53,30
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	33.552.843	17.759.530,71	52,93
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	3.705.288	2.173.986,20	58,67
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	23.534.030	12.644.552,17	53,73
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą	5.568.655	3.092.247,84	55,53
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0	0	0
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	4.644.796	2.553.955,88	54,99

Ogółem wydatki bieżące na oświatę i opiekę edukacyjną zostały zrealizowane w kwocie 20.851.778,55 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 15.198.508,05 zł tj. 72,89 % całości wydatków.

Dodatkowo w dziale tym realizowane były projekty pod nazwą : „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe „Moja przyszłość” przez Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Ciechanowie; „Samodzielność w przyszłość- nowoczesne technologie dla nowych wyzwań ” przez Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie; „Poznaję, odkrywam, tworzę” przez I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie; „Wiedza i praktyka kluczem do sukcesu na rynku pracy”; przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie; „Doskonalenie szansą na rozwój” przez Starostwo Powiatowe oraz „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie i Starostwo Powiatowe.

Znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które wyniosły 1.166.815,75 tj. 5,60 % ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 33.552.843 zł zrealizowane zostały w wysokości 17.759.530,71 zł tj. w 52,93 % planowanych. Wydatki bieżące dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.848.011 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 864.527,31 zł tj. w 46,78 %.

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

Zrealizowane wydatki bieżące w omawianym okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 794.830,48 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego - 69.696,83 zł

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 739.285 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 489.952,96 zł tj. w 66,27 %. Wydatki realizowane były w formie zadania w rozdziale "przedszkola specjalne" przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie.

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 463.652,29 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego - 26.300,67 zł

Rozdział 80111 – gimnazja specjalne.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 823.821 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2014 roku w 50,13 % tj. w kwocie 413.001,17 zł. Wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Ciechanowie. Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 381.922,79 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego - 31.078,38 zł

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 12.534.813 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 6.752.262,53 zł tj. w 53,87 %.

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

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

W pierwszym półroczu łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane -5.250.560,71 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych - 646.593,98 zł
- dotacja dla szkół niepublicznych - 759.372,50 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 („Poznaję, odkrywam, tworzę” przez I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie) - 95.735,34 zł

Rozdział 80123 – Licea profilowane.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 225.321 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 163.997,28 zł tj. w 72,78 %.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez

- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
- oraz dotacji podmiotowej z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe)

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 110.884,20 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówek oświatowych - 23.410,00 zł
- dotację dla szkół niepublicznych - 29.703,08 zł

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 13.308.480 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 6.924.074,69 zł tj. w 52,03 %.

Wydatki realizowano w:

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

Wydatki dotyczyły:

- | | | |
|---|---|-----------------|
| - świadczeń na rzecz osób fizycznych | - | 240,00 zł |
| - wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | - | 4.394.032,82 zł |
| - wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych | - | 558.131,75 zł |
| - dotacji na zadania bieżące (dla szkół niepublicznych)- | | 428.474,22 zł |
| - dotacji na zadania bieżące(wydatki na praktyczną naukę zawodu uczniów w ramach zawartych porozumień)- | | 22.190 zł |
| - wydatków na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 | - | 1.521.005,90 zł |
- (Były to projekty: „Samodzielność w przyszłość- nowoczesne technologie dla nowych wyzwań” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie; „Wiedza i praktyka kluczem do sukcesu na rynku pracy” realizowany przez Zespół Szkół nr 1 w Ciechanowie; „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego” realizowany przez Zespół Szkół Nr 2 i Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie”).

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.486.849 zł w pierwszym półroczu 2014 roku zostały wykonane w 52,33 % tj. w kwocie 778.142,10 zł.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- | | | |
|---|---|---------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 725.459,57 zł |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej | - | 52.682,53 zł |

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

W rozdziale tym zadania realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.138.902 zł zostały wykonane w 50,87 % tj. w kwocie 579.322,36 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- | | | |
|---|---|---------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 522.949,31 zł |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej | - | 56.373,05 zł |

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 108.197 zł w pierwszym półroczu 2014 roku zostały wykonane w 19,67 % tj. w kwocie 21.283,00 zł.

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

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 1.339.164 zł w pierwszym półroczu 2014 roku zostały wykonane w 57,72 % tj. w kwocie 772.967,31 zł. Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów - 194.626,00 zł
- dofinansowanie wynagrodzeń prezesa i wiceprezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego – 14.686,35 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 - 557.244,96 zł
(„Doskonalenie szansą na rozwój” Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie).

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.568.655 zł zrealizowane zostały w wysokości 3.092.247,84 zł tj. 55,53 % planu i dotyczyły zadań z zakresu:

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

Wydatki realizowane były w sześciu rozdziałach:

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

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

W ramach wykonywanych zadań wydatkowano w pierwszym półroczu 2014 roku kwotę 1.294.444,78 zł tj. w 56,90 % na planowane 2.274.860 złotych.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	1.127.259,76 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej	-	167.185,02 zł

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 1.242.500 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2014 roku w wysokości 688.899,54 zł tj. w 55,44 %.

Głównymi wydatkami były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	611.068,51 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej	-	77.831,03 zł

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

W rozdziale tym zaplanowana jest dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci. Planowane wydatki (dotacja na zadania bieżące) w tym zakresie wyniosły 41.984 zł i zostały wykonane w 49,99 % tj. w kwocie 20.991,18 zł.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne.

W rozdziale tym zadania realizują: Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie oraz internat w Zespole Szkół Nr 2 w Ciechanowie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.862.162 zł w pierwszym półroczu 2014 roku zostały zrealizowane w wysokości 989.757,69 zł tj. w 53,15 %.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	799.266,03 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych (z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 102.698,53 zł)	-	190.491,66 zł

Rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań realizowanych przez Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie.

Na planowane wydatki bieżące 84.094 zł zrealizowano w pierwszym półroczu 2014 roku w kwocie 50.863,40 zł. tj. w 60,48 % , w zakresie;

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	-	16.361,58 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych	-	34.501,82 zł

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 63.055 zł wykonano w pierwszym półroczu w kwocie 47.291,25 zł tj. w 75,00 %.

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Rozdział 85149 – programy polityki zdrowotnej.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 30.000 zł w I półroczu br. zostały wykonane w 100 %. Zgodnie z zawartą umową przekazano 30.000,00 zł na realizację programu zdrowotnego pn. „Edukacja przyszłych rodziców w Szkole Rodzenia”. Realizator programu został wyłoniony w drodze konkursu. Program realizowany jest od 28 marca 2014 r. do 6 grudnia 2014 r.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.842.600 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2014 roku w wysokości 1.992.901,19 zł tj. w 51,86 %.

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

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy na plan 3.821.900 zł - wydatkowano – 1.985.085,59 zł tj. w 51,94 %,
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Socjalizacyjna w Gołotczyźnie na plan - 20.700 zł wydatkowano – 7.815,60 zł tj. w 37,76 %.

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 18.500 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2014 roku w wysokości 5.319,96 zł tj. w 28,76% i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

W ramach tych środków :

Dofinansowano :

- organizację powiatowego etapu Festiwalu Piosenki o Zdrowiu (zakupiono puchary i upominki uczestnikom Festiwalu) – 1.499,68 zł
- koszty dojazdu szkolnych koordynatorów programu edukacyjnego „ARS, czyli jak dbać o miłość” ze szkół ponadgimnazjalnych powiatu na szkolenie do Warszawy – 399,60 zł
- organizację eliminacji powiatowych XXXVII Ogólnopolskiego Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym (zakupiono nagrody dla uczestników turnieju) – 1.994,85 zł
- udział Honorowych Dawców Krwi z terenu powiatu ciechanowskiego w I Gali Honorowego Krwiodawstwa Polskiego w Warszawie (dofinansowano koszty transportu) – 935,06 zł
- organizację Dni Polskiego Czerwonego Krzyża i Mistrzostw Pierwszej Pomocy Drużyn PCK ze szkół ponadgimnazjalnych z terenu powiatu ciechanowskiego (zakupiono nagrody) – 490,77 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 30.308.437 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2014 roku w 28,07 % tj. w kwocie 8.507.229,90 zł.

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

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

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85201 – Placówki Opiekuńczo - Wychowawcze .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.295.531 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w 48,02 %, tj. w kwocie 1.102.234,79 złotych.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (856.721,42 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (54.270,38 zł); jak również dotacji celowych przekazywanych

przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – (191.242,99 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 - 639.904,50 zł
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki - 210.237,92 zł
 - dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe - 191.242,99 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 53.420,18 zł
 - wkład własny na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 7.429,20 zł
- („Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” zadanie to realizowane jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie)

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 9.783.549 zł zostały w pierwszym półroczu 2014 roku zrealizowane w wysokości 4.981.183,74 zł. tj. w 50,91 %. 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 - 3.770.238,29 zł
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań Domów Pomocy Społecznej - 1.202.387,78 zł
- Z tego: zakup energii – 410.076,63 zł
zakup środków żywności
i lekarstw – 364.013,06 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 8.557,67 zł

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia .

Plan wydatków bieżących na 2014 rok uchwalony był na kwotę 362.704 zł. Wykonanie za pierwsze półrocze 2014 rok stanowi 52,40 % planu rocznego tj. 190.056,65 złotych. Jest to zadanie finansowane w ramach dotacji celowej na zadania rządowe - 340.704 zł oraz z dochodów własnych powiatu 22.000 zł. W rozdziale tym finansowany jest Ośrodek Wsparcia „Mieszkania Chronione” w Ciechanowie.

Realizacja wydatków dotyczy:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 154.184,32 zł
- wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka - 35.413,37 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych - 458,96 zł

Rozdział 85204 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 1.953.961 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2014 roku w 50,55 % tj. w kwocie 987.794,25 zł. Planowane wydatki finansowane są z czterech źródeł, a mianowicie:

- dotacja na zadania zlecone	-	19.563 zł;
- dotacja na zadania własne powiatu	-	39.843 zł;
- środki z tytułu zawartych porozumień z jst.	-	235.692 zł;
- środki własne powiatu	-	1.658.863 zł.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	194.245,27 zł
- dotację na zadanie bieżące (dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach)	-	53.629,76 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	715.919,44 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	-	7.977,82 zł
- wkład własny na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 („Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” zadanie to realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie).	-	16.021,96 zł

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W pierwszym półroczu 2014 roku 84 rodzin sprawowało opiekę. Wśród nich 53 rodziny to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 22 rodziny niezawodowych oraz 9 rodzin zawodowych pełniących funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 133 dzieci.

Rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 15.600 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 19,23 % tj. w kwocie 3.000 zł złotych. Jest to zadanie realizowane z dotacji celowej na prowadzenie oddziaływań korekcyjno – edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	1.500 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	-	1.500 zł

Spotkania indywidualne kwalifikujące sprawców do programu przeprowadzili psycholog i terapeuta uzależnień dla 24 osób. Po zakwalifikowaniu podpisano 12 kontraktów z uczestnikami tego programu. Zajęcia grupowe z osobami

stosującymi przemoc w rodzinie odbywać się będą od 30 sierpnia i trwać będą do 8 listopada 2014 roku.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 835.689 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 51,99 % tj. w kwocie 434.435,97 złotych.

Realizacja wydatków dotyczyła działalności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 376.664,45 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 57.771,52 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 14.996.903 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 808.524,50 zł tj. 5,39 %.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

- „Punkt Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa „ zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - na planowane wydatki 74.163 zł wykonano 32.967,91 zł. tj. 44,5 %.

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 87 osób.

Ponadto, w związku z likwidacją z dniem 31 grudnia 2010 roku rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych (gospodarka pozabudżetowa) od dnia 1 stycznia 2011 roku zadanie to funkcjonuje w planie finansowym Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” w omawianym rozdziale.

W roku 2014 na planowane wydatki w kwocie 397.000 zł w pierwszym półroczu wykonano 40,18 % tj. 159.499,60 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 72.816,10 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 86.683,50 zł

Również w rozdziale tym zaplanowane są środki w kwocie 513.714 zł na realizację wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki „Aktywni na lokalnym rynku pracy powiatu ciechanowskiego” . Zadanie to realizuje Powiatowy Urząd Pracy, wydatki zostały wykonane w kwocie 366.348,52 zł tj.71,31%.

W rozdziale tym zaplanowane są środki w kwocie 14.012.026 zł na realizację Projektu „eIntegracja” – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna

Gospodarka 2007-2013 - Społeczeństwo informacyjne - zwiększenie innowacyjności gospodarki. Projekt ten realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie. W pierwszym półroczu wydatkowano 249.708,47 zł tj. 1,78 %. Zgodnie z harmonogramem, gro wydatków przypada na IV kwartał 2014 roku. Projekt realizowany jest zgodnie z założeniami.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale, to dotacja na zadania bieżące w kwocie 49.320 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Ciechanowie. W pierwszym półroczu br. powiat przekazał 50,00 % planowanej dotacji tj. 24.660 zł, zgodnie z zawartą umową.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 132.663 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 64.313,74 zł tj. w 48,48 % i dotyczyły wydatków przeznaczonych na Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności. Zadanie to finansowane jest z dotacji na zadania zlecone 98.000 zł i środków własnych powiatu 34.663 zł.

Wydatki w pierwszym półroczu przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	58.486,27 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	-	5.827,47 zł

Środki powyższe pochodziły z:

- dotacji celowej z budżetu Wojewody	-	50.489,00 zł
- środków własnych powiatu	-	13.824,74 zł

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

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 1.347.709,26 zł tj. w 53,26 % planu wynoszącego 2.530.455 zł.

Powiatowy Urząd Pracy zadania realizuje w ramach środków własnych powiatu oraz w niewielkim stopniu z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	1.157.319,90 zł
---	---	-----------------

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 108.532,26 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 81.857,10 zł

Projekt, który realizuje Powiatowy Urząd Pracy jest projektem systemowym pn. „Doradzam, pośredniczę = pomagam”.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 619.827 zł zostały w pierwszym półroczu wykonane w 17,33 % tj. 107.390,60 zł.

W rozdziale tym realizowany jest projekt pod tytułem „Aktywność szansą na zatrudnienie i usamodzielnienie” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Zadanie to realizowane jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem.

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 138.584 zł zostały wykonane w 6,05 % tj. w kwocie 8,377,96 zł. i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska. W wyniku likwidacji Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z dniem 31 grudnia 2009 roku środki finansowe od stycznia 2010 roku stały się dochodami budżetu powiatu. Zakres wydatków musi być zgodny z ustawą Prawo ochrony środowiska.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.007.038 zł zostały zrealizowane w wysokości 952.186,56 zł tj. w 47,44 %.

Wydatki dotyczyły dotacji dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki, Powiatowej Biblioteki Publicznej i 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 77.814 zł zrealizowano w pierwszym półroczu 2014 roku w wysokości 51.386,56 zł tj. w 66,04 %, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 4.386,56 zł

- dotację na zadania bieżące

- 47.000,00 zł

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury – dział 921 – w I półroczu wypłacono środki finansowe z podpisanych 9 umów na realizację następujących zadań :

1. Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych Oddział w Ciechanowie – „XVI Regionalny Przegląd Piosenki Turystycznej „ – 3 600 zł;
2. Stowarzyszenie Lokalnej Samopomocy LGD „Marian Czaplicki – działacz ludowy , patriota ziemi ciechanowskiej”- 3 000 zł;
3. Akcja Katolicka parafii św. Józefa – Podążaj ich śladem Błogosławieni Polacy XXI wieku – 2 000 zł;
4. Związek Literatów na Mazowszu – Wydawnictwo XVI Ciechanowski Zeszyt Literacki - 7 000 zł;
5. Związek Literatów na Mazowszu - „XIX Ciechanowska Jesień Poezji”- 8 500 zł;
6. Stowarzyszenie Rekonstrukcji Historyczne „Widowisko historyczne Sarnowa Góra 1920” – 8 400,00;
7. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria „ Koncert jubileuszowy z okazji 110 lecia”- 2 000 zł;
8. Polskie Towarzystwo Ludoznawcze „Druk i promocja III Mazowieckiego Zeszytu Naukowego pt. „Janusz Królik” – 8 000 zł;
9. Stowarzyszenie Ludowego Zespołu Artystycznego „Ciechanów” –LZA na Rzeszowszczyźnie - 4 500 zł;

I półroczu 2014 roku z § 2820 wykorzystano 47.000 zł z 49 000 zł. tj. 95,92 % (jeden podmiot zrezygnował z przyznanej dotacji).

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.049.029 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 48,69 % tj. 510.800 zł.

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne oraz na spłatę raty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska na termomodernizację budynku Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 790.195 zł w pierwszym półroczu 2014 roku wykonano w 49,35 % tj. 390.000 zł. Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne.

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

Informacja z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za pierwsze półrocze 2014 roku zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Budżet w tym rozdziale został zrealizowany w 60,48 % tj. na plan 129.730 zł wydatkowano 78.456,84 złotych, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 8.996,84 zł
- dotację na zadania bieżące - 69.460,00 zł

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie sportu przekazano środki w ramach podpisanych 13 umów na realizację następujących zadań:

1. Szkolny Związek Sportowy „Ziemia Ciechanowska” – Igrzyska Młodzieży Szkolnej „ – 24 000 zł;
2. CLKS „Mazovia” – „Zgrupowanie sportowe” – 6 000 zł;
3. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy Orka „Nauka i doskonalenie pływania” 4 000 zł;
4. Kolarski Klub Sportowy Ciechanów „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych zespołowych” – 6 000 zł;
5. UKS Opia 2008 – „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w piłkę siatkową”- 4 000 zł;
6. Klub Pływacki Ciechanów – „ Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych i zespołowych”-4 000 zł;
7. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy Orka „Zawody pływackie o puchar

- Starosty Ciechanowskiego"- 3 000 zł;
8. Ciechanowski Klub Sportowy Jurand „XX Ogólnopolski Turniej Mini Piłki Ręcznej Chłopców i Dziewcząt” - 5.000 zł;
 9. Klub Pływacki Ciechanów „Zawody sportowe” -3.000 zł;
 - 10.LKS Mazovia „Międzynarodowy Drużynowy Memoriał Andrzeja Matusiaka w podnoszeniu ciężarów” – 6.000 zł;
 - 11.PCK Zorganizowanie zawodów strzeleckich PCK o zasięgu regionalnym promującym powiat ciechanowski – 960 zł;
 - 12.Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej „Organizowanie zawodów sportowych.” – 2.000 zł;
 13. CLKS Mazovia – „Ciężary dla wszystkich” – 1.500 zł.

W I półroczu 2014 roku w § 2820 wykorzystano 69.460 zł z 82.000 zł tj. 84,71 % (w wyniku konkursu pozostało nierozdysponowanych 12.540 zł).

2. ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 2.867.373,76 ZŁ DOTYCZYŁY :

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 9.716.100 zł zostały zrealizowane w 0,70 % tj. 68.110,20 zł.

Dotyczyły limitu wydatków na zadania inwestycyjne nieobjęte wieloletnią prognozą finansową.

W pierwszym półroczu wydatkowano 49.119,00 zł na:

- aktualizację projektu budowlanego na kwotę 6.000 zł – przebudowa drogi powiatowej Grudusk – Łysakowo nr 1206W;
- dokumentacja projektowa na kwotę 14.944,50 zł – przebudowa drogi powiatowej Ojrzeń – Grabówiec nr 1220W;
- projekt podziału działek na kwotę 11.016,00 zł – przebudowa drogi powiatowej Ciechanów – Ropele – Jarluty – Regimin na odcinku Ciechanów – Kargoszyn – budowa kanalizacji deszczowej od pętli do miejscowości Kargoszyn – etap II nr 1239W;
- dokumentacja projektowa na kwotę 17.158,50 zł – przebudowa drogi powiatowej Nasielsk – Gąsocin – Ciechanów na odc. Sońsk – Gąsocin nr 2421W.

Zadania inwestycyjne będą realizowane w drugim półroczu.

Ponadto zakupiono agregat prądowórczy za kwotę 10.196,70 zł oraz zalewarkę szczelin i krawędzi za kwotę 8.794,50 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa.

Rozdział 71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne.

Planowane wydatki w kwocie 13.629 zł dotyczyły dotacji celowej dla samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego i zrealizowane zostały w 34,76 %, tj. 4.737,31 zł. Środki przekazano zgodnie z zawartą umową.

Dotyczyły limitu wydatków na zadania inwestycyjne określonych w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej jako limit na 2014 rok.

Jest to zadanie w ramach Projektu BW współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” które współfinansuje Powiat Ciechanowski.

Ponadto wydatki majątkowe na zakupy inwestycyjne w kwocie 70.000 zł zostaną zrealizowane dopiero w drugim półroczu, a dotyczyć będą zakupu sprzętu komputerowego.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w kwocie 3.150.193 zł w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w 0,97 % tj. 30.447,33 zł. W ramach środków dofinansowano zakupu i montażu windy przyściennej zewnętrznej dla osób niepełnosprawnych w budynku Starostwa Powiatowego. Zakupu dokonano wspólnie z Państwowym Funduszem osób Niepełnosprawnych. Wartość windy wyniosła 54.144,60 zł. z tego dofinansowanie PFRON 23.697,27 zł.

W rozdziale tym zaplanowana jest inwestycja pn. „Etap I –Przebudowa elewacji wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku dawnego hotelu „Polonia” z adaptacją na cele upowszechniania kultury, w tym na potrzeby Powiatowej Biblioteki Publicznej”.

Wydatki w tym zadaniu zrealizowane będą w drugim półroczu, zgodnie z zawartą umową z wykonawcą tej inwestycji.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 20.643 zł w pierwszym półroczu nie zostały wydatkowane. Dotyczą umowy w sprawie współpracy przy realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach Województwa Mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa („Projekt EA”). Powiat ciechanowski zgodnie z umową jako wkład własny do projektu zaplanował dotację celową dla Samorządu Województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie umów, które zgodnie z zawartą umową będą przekazane w II półroczu.

Dział 852 – Pomoc Społeczna.

Rozdział 85295 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 64.500 zł przeznaczone są na zakupy inwestycyjne w ramach Projektu „eIntegracja” – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim. Wydatki realizowane będą w II półroczu br.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 6.462.634 zł zostały wykonane w 42,77 % tj. 2.764.078,92 zł., a dotyczyły realizacji Projektu „Poprawa stanu i wyposażenia infrastruktury edukacyjnej i socjalno – bytowej„. Zadanie to realizuje Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie. Zakończenie przewiduje się w IV kwartale 2014 roku.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 95.000 zł to dotacja na dofinansowanie „Przebudowy i termomodernizacji budynku PCKiSz II etap”. Zadanie to realizowane będzie w II półroczu.

Wykonanie wydatków budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2014 rok wynosi 47.158.629,90 zł na plan 121.094.216 zł co stanowi 38,94 % planu, a obrazuje tabela Nr 2 stanowiąca integralną część „Informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2014 roku”.

Reasumując powyższe, w pierwszym półroczu 2014 roku dochody zrealizowano w kwocie 54.052.915,95 zł a wydatki w kwocie 47.158.629,90 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się nadwyżką w kwocie 6.894.286,05 zł na planowany deficyt w kwocie 8.626.907 zł. Jest to nadwyżka

pozorna, gdyż w kwocie tej mieści się transza subwencji oświatowej przekazanej w czerwcu, a dotycząca lipca br. w kwocie 2.791.319 zł., dotacja na zadania zlecone 300.785 zł. oraz niezrealizowane wydatki inwestycyjne.

W pierwszym półroczu 2014 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 725.000 zł, które dotyczyły:

- Kredyt PKO Ciechanów Nr 03102015920000219600184515/2008 - 175.000 zł;
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 09/3500 – 150.000 zł ;
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 10/2261 – 350.000 zł ;
- Kredyt Bank Polski Kasa Opieki S.A. Nr 22490337/13/2011 – 50.000 zł.

W powiecie ciechanowskim łączne spłaty wraz z odsetkami w pierwszym półroczu 2014 roku stanowiły 2,32 % planowanych dochodów.

Jedną z form finansowych wspierających budżet w jednostkach organizacyjnych powiatu był wydzielony rachunek zgodnie z uchwałą nr III/37/257/2010 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 września 2010 roku w sprawie określenie jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody, ich źródła, przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych i dokonywania w nich zmian oraz ich zatwierdzania.

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

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej, w której utworzono rachunek dochodów własnych	dział	rozdział	Planowane przychody na 30.06. 2014 rok	Planowane wydatki na 30.06.2014 rok
I.	OŚWIATA I WYCHOWANIE	801		5.000	5.000
	Przedszkola specjalne		80105	5.000	5.000
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie	801	80105	5.000	5.000
II.	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854		288.200	288.200
1.	Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze		85403	95.000	95.000
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie	854	85403	95.000	95.000
2.	Internaty i bursy szkolne		85410	193.200	193.200
	Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie			133.200	133.200
	Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie			60.000	60.000
	Ogółem			293.200	293.200

**ZESTAWIENIE WYKONANIA RACHUNKU DOCHODÓW ORAZ
WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH (art.223)**

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej, w której utworzono rachunek dochodów własnych	dział	rozdział	Stan środków pieniężnych na dzień 1.01.2014	Wykonane dochody za I półrocze 2014 roku	Wykonane wydatki za I półrocze 2014 roku	Stan środków na rachunku na dzień 30.06.2014	Uwagi
I	Oświata i Wychowanie	801		0	3.157,50	3.157,50	0	
1.	Przedszkola specjalne		80105	0	3.157,50	3.157,50	0	
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie			0	3.157,50	3.157,50	0	
II.	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854		0	144.208,33	127.545,07	16.663,26	
1.	specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze		85403	0	58.808,10	46.837,42	11.970,68	
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie			0	58.808,10	46.837,42	11.970,68	
2.	Internaty i bursy szkolne		85410	0	85.400,23	80.707,65	4.692,58	
	Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie			0	46.294,81	45.940,31	354,50	
	Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie			0	39.105,42	34.767,34	4.338,08	
	Razem:				147.365,83	130.702,57	16.663,26	


 [Illegible red stamp or text]

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2014 roku.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 30.06.2014	Wykonanie na dzień 30.06.2014	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	100.830.957	49.198.187,43	48,79
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	5.000	0	0
2	020 – Leśnictwo	216.345	106.588,58	49,27
3	600- Transport i łączność	58.434	70.378,31	120,44
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	253.647	160.681,55	63,35
5	710– Działalność usługowa	960.697	517.715,06	53,89
6	750 – Administracja publiczna	2.462.935	1.558.571,33	63,28
7	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.854.919	2.930.538,84	60,36
8	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	17.370.527	7.723.797,69	44,46
9	758 – Różne rozliczenia	40.976.438	24.675.202	60,22
10	801 – Oświata i Wychowanie	2.351.322	1.427.350,92	60,70
11	851 – Ochrona zdrowia	3.842.600	1.993.854	51,89
12	852 – Pomoc społeczna	25.479.099	6.531.128,57	25,64
13	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.507.661	1.046.005,89	69,38
14	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	201.903	106.853,89	52,92
15	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	287.584	347.674,78	120,89
16.	926 – Kultura fizyczna i sport	1.846	1.846,02	100,00
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	11.636.352	4.854.728,52	41,72
1	600 – Transport i łączność	3.394.092	700.000,00	20,62
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.900.000	0	0
3	750 – Administracja publiczna	15.535	0	0
4	758- Różne rozliczenia	1.366.600	1.366.600,00	100,00
5	852 – Pomoc społeczna	64.500	0	0
6	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	4.895.625	2.788.128,52	56,95
	RAZEM DOCHODY	112.467.309	54.052.915,95	48,06

Tabela nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2014 roku.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 30.06.2014	Wykonanie na dzień 30.06.2014	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	101.522.160	44.291.256,14	43,63
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	5.000	0	0
	01005 – prace geodezyjno – urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	5.000	0	0
2	020 – Leśnictwo	314.041	154.891,10	49,32
	02001- gospodarka leśna	216.345	106.588,58	49,27
	02002- nadzór nad gospodarką leśną	97.696	48.302,52	49,44
3	600- Transport i łączność	3.657.472	1.799.400,63	49,20
	60014 – drogi publiczne powiatowe	3.657.472	1.799.400,63	49,20
4.	630 - Turystyka	4.630	295,10	6,37
	63095 – pozostała działalność	4.630	295,10	6,37
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	70.000	22.398,80	31,99
	70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami	70.000	22.398,80	31,99
6	710– Działalność usługowa	875.636	257.617,82	29,42
	71013- prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	30.000	0	0
	71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne	411.371	31.710,21	7,71
	71015 – nadzór budowlany	434.265	225.907,61	52,02
7	750 – Administracja publiczna	10.224.496	4.973.410	48,64
	75011- urzędy wojewódzkie	175.463	87.033,87	49,60
	75019 – rady powiatów	418.689	194.734,10	46,51
	75020 – starostwa powiatowe	8.122.152	3.976.627,50	48,96
	75045 – kwalifikacja wojskowa	30.000	27.256,35	90,85
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	112.680	44.567,60	39,55
	75095- pozostała działalność	1.365.512	643.190,58	47,10
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.935.244	2.650.579,16	53,71
	75404 – komendy wojewódzkie policji	36.000	36.000	100,00
	75410 – Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	50.000	50.000	100,00
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4.842.694	2.564.579,16	52,96
	75414 – obrona cywilna	900	0	0

	75421 – zarządzanie kryzysowe	5.650	0	0
9	757 – Obsługa długu publicznego	1.161.984	462.338,97	39,79
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1.161.984	462.338,97	39,79
11	758- Różne rozliczenia	1.499.505	0	0
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	1.499.505	0	0
12	801 – Oświata i Wychowanie	33.552.843	17.759.530,71	52,93
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	1.848.011	864.527,31	46,78
	80105 – przedszkola specjalne	739.285	489.952,96	66,27
	80111 – gimnazja specjalne	823.821	413.001,17	50,13
	80120 – licea ogólnokształcące	12.534.813	6.752.262,53	53,87
	80123 – licea profilowane	225.321	163.997,28	72,78
	80130 – szkoły zawodowe	13.308.480	6.924.074,69	52,03
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	1.486.849	778.142,10	52,33
	80140 - centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	1.138.902	579.322,36	50,87
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	108.197	21.283	19,67
	80195 – pozostała działalność	1.339.164	772.967,31	57,72
13	851 – Ochrona zdrowia	3.891.100	2.028.221,15	52,12
	85149 – programy polityki zdrowotnej	30.000	30.000	100,00
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	3.842.600	1.992.901,19	51,86
	85195 – pozostała działalność	18.500	5.319,96	28,76
14	852 – Pomoc społeczna	30.308.437	8.507.229,90	28,07
	85201 – placówki opiekuńczo-wychowawcze	2.295.531	1.102.234,79	48,02
	85202 – domy pomocy społecznej	9.783.549	4.981.183,74	50,91
	85203 – ośrodki wsparcia	362.704	190.056,65	52,40
	85204 – rodziny zastępcze	1.953.961	987.794,25	50,55
	85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	15.600	3000,00	19,23
	85218 – centra pomocy rodzinie	835.689	434.435,97	51,99
	85295 – pozostała działalność	14.996.903	808.524,50	5,39
15	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.332.265	1.544.073,60	46,34
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	49.320	24.660	50,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	132.663	64.313,74	48,48
	85333 - powiatowe urzędy pracy	2.530.455	1.347.709,26	53,26
	85395 – pozostała działalność	619.827	107.390,60	17,33

16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.568.655	3.092.247,84	55,53
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.274.860	1.294.444,78	56,90
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.242.500	688.899,54	55,,44
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	41.984	20.991,18	49,99
	85410 – internaty i bursy szkolne	1.862.162	989.757,69	53,15
	85417 – szkolne schroniska młodzieżowe	84.094	50.863,40	60,48
	85495 – pozostała działalność	63.055	47291,25	75,00
17	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	138.584	8.377,96	6,05
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	138.584	8.377,96	6,05
18	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.007.038	952.186,56	47,44
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	77.814	51.386,56	66,04
	92113 – centra kultury i sztuki	1.049.029	510.800	48,69
	92116 - biblioteki	790.195	390.000	49,35
19	926 – Kultura fizyczna	129.730	78.456,84	60,48
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	129.730	78.456,84	60,48
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	19.752.056	2.867.373,76	14,52
1	600 – Transport i łączność	9.716.100	68.110,20	0,70
	60014 – drogi publiczne powiatowe	9.716.100	68.110,20	0,70
2	710- Działalność usługowa	83.629	4.737,31	5,66
	71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne	83.629	4.737,31	5,66
3	750 – Administracja publiczna	3.150.193	30.447,33	0,97
	75020 – starostwa powiatowe	3.129.550	30.447,33	0,97
	75095 – pozostała działalność	20.643	0	0
4	852 – Pomoc społeczna	64.500	0	0
	85295- pozostała działalność	64.500	0	0
5	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	6.462.634	2.764.078,92	42,77
	85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze	6.462.634	2.764.078,92	42,77
6	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95.000	0	0
	92113 – centra kultury i sztuki	95.000	0	0
	RAZEM WYDATKI	121.094.216	47.158.629,90	38,94

Załącznik Nr 2
do uchwały nr 67 /2014
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 18 sierpnia 2014 roku

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych powiatowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za I półrocze 2014 roku sporządzone zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
 Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie
 za I półrocze 2014 rok**

Dział 921 - Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego
 Rozdział 92113 - centra kultury i sztuki

Przychody

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1			
Dotacja			
- dotacja Starostwo	1 144 029,00	510 800,00	44,65
Wpływy z kina	1 144 029,00	510 800,00	44,65
Wpływy z biletów na imprezy	383 257,00	244 045,89	63,68
Wpływy z wynajmu pomieszczeń	95 130,00	59 351,37	62,39
Wpływy z wynajmu sprzętu nagłaśniającego	72 308,00	39 980,73	55,29
Wpływy z wynajmu samochodów	6 000,00	720,00	12,00
Wpływy za udział w warsztatach muzycznych, teatralnych, tanecznych	1 000,00	245,88	24,59
Sponsorzy i darowizny	22 300,00	16 594,11	74,41
Dotacje celowa (UM, Ministerstwo Kultury, fundacje)	33 000,00	23 190,00	70,27
Przychody ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
Wpływy z kawiarni i kawiarenek kinowej	0,00	4 800,00	0,00
Inne przychody (prowizja od sprzedaży książek)	34 685,00	42 614,09	122,86
Dofinansowanie PISF	0,00	223,58	0,00
Poz.przychody finansowe i operacyjne	10 000,00	10 000,00	100,00
	12 000,00	10 029,53	83,58
	1 813 709,00	962 595,18	53,07

Koszty

Utrzymanie budynku

	225 711,00	114 536,59	50,74
1 Zakup energii cieplnej 9 106 x 7, 1 730 x 5	72 371,00	28 429,90	39,28
2 Zakup energii elektrycznej 4020 x 12	48 240,00	13 778,24	28,56
3 Zużycie wody 341 x 12	4 092,00	2 147,85	52,49
4 Wywóz nieczystości 600 x 12	7 200,00	3 600,00	50,00
5 Opłaty telekomunikacyjne 882 x 12	10 584,00	5 047,88	47,69
6 Opłaty pocztowe 365 x 12	4 380,00	4 660,28	106,40
7 Podatek od nieruchomości	12 735,00	12 940,00	101,61
8 Zakup środków czystości	12 327,00	4 457,09	36,16
9 Ubezpiec. Od kradzieży, ognia i odp.cywilnej	12 506,00	5 077,00	40,60
10 Materiały biurowe	10 184,00	11 245,50	110,42
11 Koszty eksploatacji lokalu (Pułtуска 20A)	23 092,00	14 192,76	61,46
12 Koszty finansowe i operacyjne (w tym: odsetki od zaciągniętych na remont 2 kredytów)	8 000,00	8 960,09	112,00
	5 465,00	6 089,00	111,42

Utrzymanie środków transportu

1 Podatek od środków transportowych	892,00	892,00	100,00
2 OC, AC, NW (ubezpieczenia)	3 073,00	5 077,00	165,21
3 Remonty bieżące	1 500,00	120,00	8,00

Remonty i inwestycje

	173 134,00	39 907,94	23,05
1	Bieżące remonty budynku i urz. biurowych		
2	Spłata kredytu WFOŚiGW i PBS	11 102,94	175,29
3	Modernizacja budynku - II etap	28 805,00	40,12
4		0,00	0,00
	945 384,00	489 545,81	51,78

Koszty osobowe

1	Wynagrodzenia osobowe	667 287,00	332 978,92	49,90
2	Fundusz Nagród 3% od wynagr. Osobowych	20 760,00	0,00	0,00
3	Pochodne wynagrodzeń	135 541,00	66 040,02	48,72
4	Umowy zlecenia na czas urlopow	27 520,00	17 199,23	62,50
5	Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	19 436,00	26 867,26	138,23
6	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 240,00	25 160,38	95,89
7	Umowy zlecenia intruktorów (6 osób)	48 600,00	21 300,00	43,83
	224 061,00	196 311,70	87,62	

Koszty działalności

1	Koszty organizacji imprez	62 769,00	50 495,36	80,45
2	Koszty usług muzycznych, tanecznych, teatralnych, plastycznych	81 963,00	63 143,98	77,04
3	Koszty Galerii "C"	6 375,00	3 322,51	52,12
4	Koszty wynajmu sprzętu	950,00	0,00	0,00
5	Koszty wynajmu samochodów	0,00		
6	Koszty wynajmu pomieszczeń	23 093,00	11 916,65	51,60
7	Koszty działalności kawiarni i kawiarenki kinowej	26 411,00	32 838,67	124,34
8	Wynagrodzenia bezosobowe	22 500,00	34 594,53	153,75

Wynajem kopii filmowych i koszty kina

	239 954,00	182 138,21	75,91
Ogółem koszty	1 813 709,00	1 028 529,25	56,71
WYNIK FINANSOWY	0,00	-65 934,07	

Koszty amortyzacji (94.837,20) oraz koszty szkoleń, badań iekarskich, opłaty lokalne, opłaty skarbowe, podóże służbowe rozliczone proporcjonalnie w koszty organizacji imprez, usług tanecznych, muzycznych, teatralnych, plastycznych, Galerii "C", kina oraz kawiarni.

Na koniec czerwca 2014 r. - należności wyniosły 37.847,50 zł, w tym: wymagalne - 11.086,00
Na koniec czerwca 2014 r. - zobowiązania wyniosły - 47.435,72 zł, w tym: wymagalne - 3.648,91

Ciechanów, 22.07.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janusz Olszak
Janusz Olszak

D Y R E K T O R
Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki
im. Marii Kłopotowskiej w Ciechanowie
dr Teresa Kaczorowska
dr Teresa Kaczorowska

Część opisowa do wykonania planu finansowego
Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki
w Ciechanowie za I półrocze 2014 r.

Przychody

1. Dotacja w kwocie 510.800,00 otrzymano w całości ze Starostwa Powiatowego w Ciechanowie.
2. Wpływy z biletów do kina – kwotę 244.045,89 uzyskano emitując 81 tytułów filmowych.
3. Wpływy z biletów na imprezy – 59.354,37 - uzyskano z imprez oraz z widowisk teatralnych i muzycznych.
4. Wpływy z wynajmu pomieszczeń – 39.980,73 główną pozycją tych przychodów są wpływy za wynajem sali widowiskowej i pozostałych sal oraz refundacja poniesionych kosztów (za wodę i ścieki, za energię elektryczną i ciepłą) pomieszczenia przy ul. Pułtuskiej 20A.
5. Przychody z wynajmu sprzętu nagłaśniającego – obsługa imprez obcych wraz ze sprzętem (720,00).
6. Przychody z wynajmu samochodów – 245,88 - wpływy dotyczyły wynajmu samochodu Ford Transit.
7. Wpływy za udział w warsztatach muzycznych, teatralnych, tanecznych, plastycznych – to odpłatność – 16.594,11 - uczestników za zajęcia, a także wpływy z biletów na imprezy takie jak: Ciechanowska Scena Muzyczna, koncerty muzyczne, teatru „Rozmyty Kontrast”,
8. Pozycja – sponsorzy i darowizny – kwota – 23.190,- patronat PBS Ciechanów nad Galerią B. Biegasa, sponsorowanie Kupałnoki.
9. Pozycji 10 – przychody ze sprzedaży majątku nie planowano – uzyskano 4.800,00 – za sprzedaż starego samochodu Ford Transit.

10. Wpływy z działalności handlowej i wynajmu Kawiarni Artystyczna oraz kawiarenki kinowej – uzyskano kwotę 42.614,09
12. Inne przychody – uzyskano prowizje za sprzedane książki
13. Dofinansowanie Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej – na zadanie zlecone.
14. Pozostałe przychody finansowe i operacyjne – to m. innymi wpływy z cegiełek na Fundusz Sztuka Młodych (zbieranych podczas Gali) – kolportaż ulotek, prowizje za sprzedane bilety, za dzierżawę części działki (PUK Ciechanów), – uzyskano kwotę – 10.029,53 zł.

KOSZTY

Utrzymanie budynku

- koszty dotyczą utrzymania budynku przy ul. Strażackiej 5 oraz lokalu przy ul. Pułtuskiej 20A – kwota – 114.536,59.

Utrzymanie środków transportu

- dotyczy dwóch samochodów, tj. samochodu ciężarowego „Avia” oraz samochodu ciężarowo-osobowego Ford-Transit – kwota 6.089,00 (podatek od środków transportowych oraz ubezpieczenie samochodu).

Koszty osobowe

- to koszty zatrudnienia 22 osoby (wynagrodzenia osobowe, narzuty na wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, odpis na ZFŚS, umowy-zlecenia osób zatrudnionych na uzupełnienie sprzątaczek – na czas urlopów, umowy- zlecenia i umowy o dzieło dla 6 instruktorów prowadzących zajęcia – muzyczne, plastyczne, teatralne, taneczne, wokalne) oraz zatrudnienie na umowę-zlecenie pracownika w dziale Sztuka (plastyk) – wydatkowano 489.545,81 zł.

Koszty działalności

- to koszty poniesione w poszczególnych rodzajach działalności niezbędne do przeprowadzenia imprez oraz udziału poszczególnych zespołów w imprezach krajowych – wydatkowano – 159.551,36.
- wynagrodzenia bezosobowe to koszty zatrudnienia na umowy-zlecenia osób zatrudnionych w celu przeprowadzenia różnego rodzaju imprez (pomoc techniczna, opieka medyczna, udział w komisjach) oraz opłaty za koncerty na podstawie umów-zleceń - kwota – 34.594,53,- zł.

Wynajem kopii filmowych i koszty kina

- składają się na to przede wszystkim koszty wynajmu, dystrybucji, redystrybucji, licencji kopii filmowych a także opłaty do Stowarzyszenia Autorów ZAIKS i Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej, koszty przesyłki kopii filmowych oraz amortyzacja środków trwałych – kwota 182.138,21 zł.

Zatrudnienie na dzień 30.06.2014 r. – 22 osoby (20 osób na pełnym etacie oraz 2 osoby na ½ etatu).

Na dzień 30.06.2014 r. w Powiatowym Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie, wystąpiły należności w kwocie – 37.847,50, w tym: wymagalne – 11.068,00.

Na dzień 30.06.2014 r. w Powiatowym Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie, wystąpiły zobowiązania w kwocie – 47.435,72, w tym: wymagalne – 3.648,91 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Tadeusz Olszak
Tadeusz Olszak

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki
im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie

dr Teresza Kaczorowska
dr Teresza Kaczorowska

Ciechanów, 22.07.2014 r.

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓLROCZE 2014 r.**

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Ciechanowie niniejszym przedkłada informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku.

**Dział 921
Rozdział 92116**

I. PRZYCHODY

PRZYCHODY	PLAN 2014 (zł)	WYKONANIE (zł) DO 30.06.2014r.	%
Przychody ogółem	898.679	447.654	49,81
Dotacje : - Powiat Ciechanów	790.195	390.000	49,35
Wpływy własne ogółem	108.484	57.654	53,15

II. KOSZTY

KOSZTY	PLAN 2014(zł)	WYKONANIE (zł) DO 30.06.2014 r.	%
Zużycie materiałów i zakup czasopism	20.000	18.894	94,47
Zużycie energii elektrycz. i ciepła	25.852	25.304	97,88
Usługi obce, najem, remontowe, poczt.	57.000	39.469	69,24
Podatki opłaty w tym podatek VAT	24.700	19.295	78,12
Wynagrodzenia	644.127	332.530	51,62
Świadczenia na rzecz pracowników	125.000	74.813	59,85

Amortyzacja plano.	16.700	15.975	95,66
Pozostałe koszty	2000	1.218	60,90
OGÓŁEM	915.379	527.498	57,63

Na dzień 30.06.2014r. w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Ciechanowie wystąpiły tylko należności niewymagalne na kwotę 43,05 zł , z tytułu korekt faktur za usługi telekomunikacyjne. Wyżej wymienione należności zostały uregulowane w m-cu lipcu 2014r , natomiast zobowiązania nie wystąpiły.

Ciechanów dn. 22.07.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Biblioteka Publiczna

REZERWA

[Signature]
T. Sadowska

Biuro Sadowska