
*INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO
ORAZ PLANU FINANSOWEGO
SAMORZADOWYCH INSTYTUCJI KULTURY
W POWIECIE CIECHANOWSKIM
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU*

CIECHANÓW, SIERPIEŃ 2015 ROK

Uchwała Nr 77/2015
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 17 sierpnia 2015 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego oraz planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za I półrocze 2015 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 2015 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.

Członkowie Zarządu Powiatu:

1. Sławomir Morawski Starosta 

2. Andrzej Pawłowski Wicestarosta

3. Włodzimierz Fetliński 

4. Łukasz Kapczyński 

5. Wojciech Rykowski 

***Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego
za I półrocze 2015 roku.***

**I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU
CIECHANOWSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2015 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 2015 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 2015 roku nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałę Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2015 rok Nr V/2/9/2014 – Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 29 grudnia 2014 roku uchwalając:

1. dochody budżetu powiatu w kwocie – 94.378.936,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 90.402.644,00 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 3.976.292,00 zł

2. wydatki budżetu powiatu w kwocie 91.778.936,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 87.734.315,00 zł.
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 4.044.621,00 zł.

3. nadwyżka - 2.600.000,00 zł
(przeznaczona na spłatę rat kredytów)

4. rozchody z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów - 2.600.000,00 zł

Na dzień 30 czerwca 2015 roku budżet uległ zmianie i wynosił:

1. dochody budżetu powiatu ogółem 96.684.452,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące - 91.236.590,00 zł
- 2) dochody majątkowe - 5.447.862,00 zł.

2. wydatki budżetu powiatu ogółem 99.491.051,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące - 88.616.063,00 zł
- 2) wydatki majątkowe - 10.874.988,00 zł

3. przychody	-	5.406.599,00 zł
w tym: wolne środki	-	444.599,00 zł
kredyt	-	4.962.000,00 zł
4. rozchody (spłata wcześniej zaciągniętych kredytów)	-	2.600.000,00 zł

W wyniku zmian zaplanowano wprowadzenie kredytu w kwocie 4.962.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w roku budżetowym 2015 który przeznaczono na wydatki inwestycyjne w zakresie przebudowy i budowy dróg powiatowych, infrastruktury kulturalnej.

Wszystkie zmiany w budżecie wprowadzone były uchwałami Rady Powiatu, które w efekcie zwiększyły budżet na 2015 rok po stronie:

- dochodów o kwotę	-	2.305.516,00 zł tj. 2,44 %
- wydatków o kwotę	-	7.712.115,00 zł tj. 8,40 %

Natomiast w podziale na kategorie dochodów i wydatków to:

- dochody bieżące zwiększono o kwotę	833.946,00 zł
- dochody majątkowe zwiększono o kwotę	1.471.570,00 zł
- wydatki bieżące zwiększono o kwotę	881.748,00 zł
- wydatki majątkowe zwiększono o kwotę	6.830.367,00 zł

Źródłem sfinansowania różnicy między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami w kwocie 2.806.599,00 zł jest kredyt bankowy w kwocie 2.806.599,00 zł.

Za pierwsze półrocze 2015 roku budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 49.194.690,10 zł w stosunku do planu 96.684.452,00 zł tj. w 50,88 %, a po stronie wydatków 43.988.612,25 zł w stosunku do planu 99.491.051,00 zł tj. w 44,21 %.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 53,23 %
- majątkowe 11,48 %.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące w 48,91 %,
- majątkowe w 5,95 %.

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

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 2015 roku prezentuje poniższe zestawienie:

w zł

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2015 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 30.06.2015	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	90.402.644	91.236.590	833.946	100,92
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	10.000	10.000	0	100,00
2	020 – Leśnictwo	218.941	224.379	5.438	102,48
3	600- Transport i łączność	2.000	13.407	11.407	670,35
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	320.374	320.374	0	100,00
5	710– Działalność usługowa	1.001.444	1.001.444	0	0
6	750 – Administracja publiczna	2.491.964	2.488.708	-3.256	99,87
7	752- Obrona narodowa	8.000	8.000	0	100,00
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.964.079	4.992.427	28.348	100,57
9	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	18.493.182	18.583.182	90.000	100,49
10	758 – Różne rozliczenia	39.162.776	40.203.200	1.040.424	102,66
11	801 – Oświata i Wychowanie	1.394.112	1.475.422	81.310	105,83
12	851 – Ochrona zdrowia	3.702.000	3.786.000	84.000	102,27
13	852 – Pomoc społeczna	17.288.857	16.783.632	-505.225	97,07
14	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	674.115	674.115	0	100,00
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	200.800	200.800	0	100,00
16	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	470.000	470.000	0	100,00
17.	926 – Kultura fizyczna i sport	0	1.500	1.500	0
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	3.976.292	5.447.862	1.471.570	137,01
1	600 – Transport i łączność	3.976.292	3.344.301	-631.991	84,11
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	0	1.500.000	1.500.000	0
3	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0	603.561	603.561	0
	RAZEM DOCHODY	94.378.936	96.684.452	2.305.516	102,44

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

Planowane dochody w kwocie 96.684.452,00 zł w I półroczu 2015 roku zrealizowane zostały w kwocie 49.194.690,10 z tego:

dochody bieżące – 48.569.314,27 zł

dochody majątkowe – 625.375,83 zł, w sposób następujący:

w zł.

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2015 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2015	% (4:3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	91.236.590	48.569.314,27	53,23
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15.028.032	6.741.761,00	44,86
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.217.150	306.590,28	25,19
3.	Planowane subwencje z tego:	40.203.200	24.038.868,00	59,79
	<i>oświatowa</i>	<i>35.540.742</i>	<i>21.707.640,00</i>	<i>61,08</i>
	<i>wyrównawcza</i>	<i>2.408.605</i>	<i>1.204.302,00</i>	<i>50,00</i>
	<i>równoważąca</i>	<i>2.253.853</i>	<i>1.126.926,00</i>	<i>50,00</i>
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	12.221.151	6.612.954,00	54,11
	<i>Dotacja celowa na zadania rządowe</i>	<i>9.978.351</i>	<i>5.184.933,00</i>	<i>51,96</i>
	<i>Dotacja na zadania własne (głównie DPS)</i>	<i>2.242.800</i>	<i>1.428.021,00</i>	<i>63,67</i>
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	218.941	108.382,24	49,50
6.	Dotacje z tytułu porozumień z tego: środki z tytułu zawartych	467.475	294.742,37	63,05
	<i>- porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie</i>	<i>195.048</i>	<i>98.252,00</i>	<i>50,37</i>
	<i>- porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu</i>	<i>244.327</i>	<i>156.316,37</i>	<i>63,98</i>
	<i>- porozumień z innymi powiatami za prowadzenie praktycznej nauki zawodu</i>	<i>26.100</i>	<i>39.300,00</i>	<i>150,57</i>
	<i>- porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych</i>	<i>2.000</i>	<i>874,00</i>	<i>43,70</i>
7.	Dochody własne ogółem w tym między innymi:	15.115.360	8.331.056,96	55,12
	<i>opłata komunikacyjna</i>	<i>2.000.000</i>	<i>1.030.169,75</i>	<i>51,51</i>
	<i>opłaty od pensjonariuszy DPS</i>	<i>8.438.839</i>	<i>4.375.903,97</i>	<i>51,85</i>
	<i>dochody z tytułu czynszu za pomieszczenia i zwrot kosztów za energię i co</i>	<i>1.489.734</i>	<i>633.969,54</i>	<i>42,56</i>
8.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane	463.300	234.000,00	50,51

	przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.			
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:	6.301.981	1.900.959,42	30,16
	<i>Środki z EFS (Powiatowy Urząd Pracy)</i>	65.815	65.814,65	100,00
	<i>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)</i>	1.296.579	910.641,45	70,23
	<i>Środki z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka (Starostwo Powiatowe)</i>	4.939.587	924..503,32	18,72
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	5.447.862	625.375,83	11,48
1.	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	1.422.301	0	0
2.	Zawarte porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na dofinansowanie inwestycji drogowych i	1.922.000	0	0
3.	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 SOSzW	603.561	601.561,00	99,67
4.	Sprzedaż mienia	1.500.000	0	0
5.	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0	23.814,83	0
	Ogółem:	96.684,452	49.194.690,10	50,88

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 2015 roku do budżetu powiatu przekazano:

- 1) Środki w kwocie 1.900.959,42 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych w ramach projektów i programów unijnych, które stanowiły w realizacji dochodów bieżących 3,91 %, a zrealizowane zostały do planu w kwocie 6.301.981,00 zł tj. w 30,16 %. 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 6.612.954 zł tj. 54,11% planu po zmianach) co stanowiło 13,62 % zrealizowanych dochodów bieżących powiatu wykonanych w I półroczu br. ;
- 3) środki w kwocie 294.742,37 zł na planowane 467.475,00 zł tj. 63,05 % w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego;

Natomiast dochody własne budżetu powiatu w pierwszym półroczu zrealizowane zostały w 55,11 % planowanych , a stanowią 17,15 % dochodów ogółem wykonanych. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych wykonano tylko w 43,39 %. 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 625.373,83 zł tj. 11,48 % planowanych, a dotyczyły dotacji celowej otrzymanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ciechanowie na kończący się projekt „ Poprawa Stanu i Wyposażenia Infrastruktury Edukacyjnej i Socjalno – Bytowej”.

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

1. ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 48.569.314,27 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 10.000,00 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 224.379,00 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 2015 roku powiat otrzymał 113.820,24 zł tj. 50,73 % 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 13.407,00 zł, zrealizowane zostały w I półroczu w kwocie 11.160,65 zł tj. w 83,24 %.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 320.374,00 zł zostały wykonane w I półroczu w wysokości 170.713,48 zł tj. 53,28 %.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 74.639,00 zł tj. 39,39 % planowanych ,
- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 32.874,48 zł. na planowane 32.874,00 tj. 100,00 %;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, która została przekazana do budżetu powiatu w 64,49 % , tj. 63.200,00 złotych.

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.001.444,00 zł zostały wykonane w I półroczu w kwocie 564.039,22 zł tj. 56,32 %, których głównym źródłem 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 46,19 % . tj. 211.078,00 złotych;
- wpływy z różnych opłat (dochody ze źródeł byłego Powiatowego Funduszu Geodezyjnego), zostały wykonane w i półroczu w kwocie 352.346,77 zł tj. 64,83 % planowanych.

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.488.708,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 1.426.687,22 zł tj. 57,33 % 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 - 93.849,00 zł tj. 63,13 % planu;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 635.807,93 zł tj. 90,83 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);
- pozostałe dochody - 697.030,29 zł tj. 42,50 % planu.
(odsetki bankowe, wynajem i dzierżawa pomieszczeń biurowych oraz partycypacja w kosztach, zwrot dotacji).

Dział 752 – Obrona narodowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 8.000,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w 100 % tj. 8.000,00 zł.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 3.018.974,33 zł tj. 60,47 % planu – 4.992.427,00 zł., a dotyczyły:

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 3.016.917,00 zł tj. 60,50 % planu;
(środki przeznaczono głównie na sfinansowanie utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej)
- pozostałych odsetek - 2.057,33 zł tj. 34,29 % 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 18.583.182,00 zł, a wykonano w 44,49 % tj. 8.268.349,64 zł.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- podatek dochodowy od osób fizycznych -6.741.761,00 zł tj. 44,86 % planowanych ;
- podatek dochodowy od osób prawnych - 306.590,28 zł tj. 25,19 % planowanych;

- wpływy z opłaty komunikacyjnej - 1.030.169,75 zł tj. 51,51 % planu;
- pozostałe dochody – 189.828,61 tj. 56,16 % 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 2015 roku powiat otrzymał z tego tytułu środki w kwocie 24.038.867,90 zł tj. 59,79 % 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 1.475.422,00 zł zostały zrealizowane w I półroczu 2015 roku w wysokości 1.061.442,49 zł tj. w 71,94 % 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 - 910.641,45 zł tj. 70,23 % 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 – 39.300,00 zł tj. 150,57 % planu;
- pozostałych dochodów - 111.501,04 zł, tj. 74,96 % planu.
(odsetki bankowe, wynajem pomieszczeń i wpływy z różnych opłat).

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 3.786.000,00 zł wykonane zostały w wysokości 1.538.830,00 zł tj. w 40,65 % 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 16.783.632,00 zł zostały zrealizowane w I półroczu 2015 roku w wysokości 7.452.988,20 zł tj. w 44,41 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu - 1.428.021,00 zł tj. 63,67 % 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 - 191.625,00 zł tj. 51,40 % planu;
- wpływy z usług - 4.375.903,97 zł tj. 51,85 % 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 - 254.568,37 zł tj. 57,94 % planu;
- pozostałe dochody - 278.366,54 zł tj. 79,49 % 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 - 924.503,32 zł tj. 18,72 % planu; (są to unijne środki na projekt realizowany przez 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 674.115,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 372.458,91 zł tj. w 55,25 %.

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 - 55.996,00 zł tj. 52,83 % 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 - 65.814,65 zł tj. 100,00 % planu; (projekt realizowany jest przez Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie)
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie

- społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy - 234.000,00 zł tj. 50,51 % planu;
- pozostałe dochody - 16.648,26 zł tj. 42,69 % planu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody bieżące w kwocie 200.800,00 zł wykonane zostały w pierwszym półroczu 2015 roku w wysokości 107.846,99 zł tj. w 53,71 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług - 82.324,95 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 - 874,00 zł
(porozumienia zawarte z powiatami za wydanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów)
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych -23.317,83 zł
- pozostałe dochody (wpływy z różnych dochodów, odsetki od środków na rachunkach bankowych) - 1.330,11 zł.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 470.000,00 zł , które zrealizowane zostały w kwocie 413.635,00 zł tj. 88,01 % dotyczyły wpłat z tytułu kar za zanieczyszczenie środowiska.

Dział 926– kultura fizyczna.

Zrealizowane dochody w kwocie 1.500,00 zł dotyczą zwrotu niewykorzystanej dotacji zgodnie z przeznaczeniem przez Klub Pływacki „Ciechanów”.

2 ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 625.375,83 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 3.344.301,00 zł z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla oraz z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji dotyczących przebudowy dróg powiatowych zostaną przekazane w II półroczu zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach i porozumieniach.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Planowane dochody w kwocie 1.500.000,00 zł z tytułu sprzedaży części nieruchomości nr ewidencyjny 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 758 – Różne rozliczenia.

Zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 23.814,83 zł zostały przekazane do budżetu powiatu z tytułu niezrealizowanych wydatków niewygasających.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 603.561,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w I półroczu w kwocie 601.561,00 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 2015 roku wynosi 49.194.690,10 zł na plan 96.684.452 zł, tj. 50,88 % planu, a obrazuje to tabela Nr 1 stanowiąca integralną część informacji za pierwsze półrocze 2015 roku z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego.

III.WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2015 rok Nr V/2/9/2014 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2015 rok wyniosły 91.778.936 zł, a po zmianach na dzień 30 czerwca 2015 roku – 99.491.051 zł i uległy zwiększeniu o kwotę 7.712.115 zł tj. o 8,40 %.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za I półrocze 2015 roku w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:(w zł)

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2015 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	87.734.315	88.616.063	881.748	101,01
1.	010 – Rolnictwo i łowiectwo	10.000	10.000	0	100,00
2.	020 – Leśnictwo	318.941	324.379	5.438	101,71
3.	600– Transport i łączność	3.340.000	3.340.000	0	100,00
4.	630- Turystyka	4.600	4.600	0	100,00
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	98.000	98.000	0	100,00
6.	710 – Działalność usługowa	819.438	819.438	0	100,00
7.	750 – Administracja publiczna	10.071.315	10.156.641	85.326	100,85
8.	752 – Obrona narodowa	8.000	8.000	0	100,00
9.	754– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.033.079	5.163.427	130.348	102,59
10.	757 – Obsługa długu publicznego	1.175.928	1.126.000	-49.928	95,75
11.	758– Różne rozliczenia (rezerwa)	1.438.782	1.085.261	-353.521	75,43
12.	801– Oświata i wychowanie	29.504.524	30.841.992	1.337.468	104,53
13.	851- Ochrona zdrowia	3.755.500	3.839.500	84.000	102,24
14.	852- Pomoc społeczna	21.469.638	21.038.454	-431.184	97,99
15.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.638.708	2.645.098	6.390	100,24
16.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.598.624	5.686.035	87.411	101,56
17.	900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	470.000	370.000	-100.000	78,72
18.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.859.238	1.939.238	80.000	104,30
19.	926 – Kultura fizyczna	120.000	120.000	0	100,00
	WYDATKI MAJĄTKOWE	4.044.621	10.874.988	6.830.367	268,88
1.	600 – Transport i łączność	3.976.292	6.857.000	2.812.379	172,45
2.	710 – Działalność usługowa	37.562	37.562	0	100,00
3.	750 – Administracja publiczna	30.767	3.293.652	3.262.885	10.705,15
4.	852– Pomoc społeczna	0	83.213	83.213	0
5.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0	603.561	603.561	0
	RAZEM	91.778.936	99.491.051	7.712.115	108,40

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 10 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 2015 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	7.445.535	6.704.730	-740.805	90,05
1	801 – Oświata i Wychowanie	1.374.855	1.649.032	274.177	119,94
	80111- gimnazja specjalne	13.160	13.030	-130	99,01
	80120 – licea ogólnokształcące	129.386	101.590	-27.796	78,52
	80130 – szkoły zawodowe	1.232.309	1.534.412	302.103	124,52
2	852 – pomoc społeczna	5.993.251	4.971.663	-1.021.588	82,95
	85295 – pozostała działalność	5.993.251	4.971.663	-1.021.588	82,95
3	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	77.429	84.035	6.606	108,53
	85333- powiatowe urzędy pracy	77.429	84.035	6.606	108,53
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	53.329	656.890	603.561	1.231,77
1	710 - Działalność usługowa	22.562	22.562	0	100,00
	71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne	22.562	22.562	0	100,00
2	750 – Administracja publiczna	30.767	30.767	0	100,00
	75095 – pozostała działalność	30.767	30.767	0	100,00
3.	854- Edukacyjna opieka wychowawcza	0	603.561	603.561	0
	85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze	0	603.561	603.561	0
	RAZEM WYDATKI	7.498.864	7.361.620	-137.244	98,17

Na dzień 30 czerwca br. wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w kwocie 43.988.612,25 zł tj. 44,21 % 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 88.616.063,00 zł zostały zrealizowane w 48,91 % tj. 43.341.387,96 zł;

- planowane wydatki majątkowe w kwocie 10.874.988,00 zł zostały zrealizowane w 5,95 % tj. 647.224,29 zł.

Wykonanie wydatków zrealizowanych przez powiat w pierwszym półroczu 2015 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem struktury wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	30.06.2015rok		% 3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	99.491.051	43.988.612,25	44,21
Wydatki bieżące	88.616.063	43.341.387,96	48,91
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54.394.340	28.623.439,77	52,62
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	18.816.785	8.046.635,72	42,76
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	5.280.971	2.694.066,43	51,01
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.293.237	1.280.787,76	55,85
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	6.704.730	2.212.223,68	32,99
6. wydatki na obsługę długu	1.126.000	484.234,60	43,00
Wydatki majątkowe	10.874.988	647.224,29	5,95
w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	656.890	638.774,29	97,24

1. ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 43.988.612,25 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

Rozdział 01005- Prace geodezyjno- urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Przewidywane wydatki w tym rozdziale w kwocie 10.000,00 zł 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 2015 roku.

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 324.379,00 zł i zostały wykonane w pierwszym półroczu w kwocie 157.765,96 zł tj. w 48,64 %. Realizowane są w dwóch rozdziałach. I tak:

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 224.379,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2015 roku w wysokości 108.382,24 zł. tj. w 48,30 % . Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 108.382,24 zł
(wyплаты ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Ekwiwalenty te były wypłacane dla 28 rolników).

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 100.000,00 zł dotyczą wydatków 49.383,72 zł tj. w 49,38 %.

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

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.340.000,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 1.579.231,38 zł tj. 47,28 % i dotyczyły:

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 734.481,32 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 7.528,12 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg - 837.221,94 zł
- z tego :
- zakup materiałów do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg - 61.626,31 zł;
 - roboty drogowo-mostowe (remonty) - 516.779,15 zł;
 - zakup paliwa i części do samochodów - 87.603,23 zł.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 4.600,00 zł - zostaną wydatkowane w II półroczu br.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 98.000,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości – 50.508,42 zł tj. w 51,54 %.

Wydatki dotyczyły między innymi kosztów poniesionych na opracowanie dokumentacji geodezyjnej nieruchomości Skarbu Państwa – 13.892,30 zł., ogłoszeń 835,78 zł., kosztów postępowań sądowych – 1.699,86 zł., podatku od nieruchomości – 3.998,44 zł., wynagrodzeń i pochodnych 29.744,22 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 819.438,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 238.894,24 zł tj. w 29,15 %. W ramach tego działu finansowane były trzy rozdziały tj.:

Rozdział 71013 - Prace geodezyjno-kartograficzne (nieinwestycyjne).

W ramach tego rozdziału planowane wydatki w kwocie 30.000,00 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 397.438,00 zł w pierwszym półroczu 2015 roku zostały wykonane w kwocie 42.934,11 zł tj. 10,80 %.

Planowane wydatki dotyczą:

- wydatków finansowanych w ramach dotacji celowej w kwocie 35.000,00 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 dotację powiat otrzyma w stosownym do terminu płatności czasie.

- wydatków finansowanych środkami po zlikwidowanym z dniem 31 grudnia 2010 roku Powiatowym Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w kwocie 362.438,00 zł. Zrealizowane wydatki w kwocie 42.934,11 zł tj. 11,85 %, 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 392.000,00 zł w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w wysokości 195.960,13 zł tj. w 49,99 %, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 173.595,49 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego- 22.364,64 zł

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 10.156.641,00 zł w pierwszym półroczu 2015 roku wykonane zostały w kwocie 5.146.381,70 zł tj. w 50,67 %. i realizowane były w sześciu rozdziałach:

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące na 2015 rok w kwocie 118.658,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w kwocie 57.071,79 zł tj. 48,10 % . 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 418.689,00 zł w pierwszym półroczu 2015 roku zrealizowane zostały w wysokości 173.460,01 zł. tj. w 41,43 % i dotyczyły:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach) - 153.603,19 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (telefony, zakupy materiałów biurowych) - 19.856,82 zł

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 8.134.208,00 zł i wydatków majątkowych w kwocie 3.262.885,00 zł. W pierwszym półroczu 2015 roku wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 4.134.309,50 zł tj. w 50,83 % planu.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 3.258.120,37 zł
- wydatki związane z wykonaniem zadań
statutowych Starostwa Powiatowego - 876.189,13 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) - 314.825,87 zł
- tablice rejestracyjne - 40.823,93 zł
- opłaty telekomunikacyjne - 45.188,05 zł
- opłaty pocztowe (znaczki plus skrytka pocztowa) - 79.235,90 zł
- opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę - 151.931,73 zł
- materiały biurowe, papier, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism, paliwo - 67.163,29 zł
- szkolenia pracowników - 2.765,00 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 100.000,00 zł

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 30.000,00 zł zostały zrealizowane w 99,84 % tj. w kwocie 29.952,98 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 - 17.683,65 zł
- wynajem pomieszczeń - 8.500,00 zł
- badania lekarskie - 2.780,00 zł
- zakup materiałów - 822,93 zł

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 112.680,00 zł a wydatkowano 59.592,30 zł tj. 48,57 %.

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 1.332.406,00 zł, a wydatkowano 691.995,12 zł tj. 51,94 %.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 357.087,52 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych - 334.907,60 zł

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

Dział 752 – Obrona narodowa.

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 8.000,00 zł zostały wydatkowane w 99,39 % tj. 7.950,97 zł. Wydatki zostały sfinansowane w 100 % z dotacji na zadania rządowe, a dotyczą zadań sklasyfikowanych w rozdziale 75212 – pozostałe wydatki obronne. W ramach tych środków przeprowadzono powiatowo-gminne ćwiczenia obronne „Łydynia 2015„ organizowane przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.163.427,00 zł , zrealizowano w kwocie 2.708.823,03 zł. tj. w 52,46 %.

W ramach tego działu finansowane są zadania w 5 rozdziałach.

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 72.000,00 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji Województwa Mazowieckiego, w pierwszym półroczu wydatkowano 100 % środków. Dotacja przeznaczona była na dofinansowanie zakupu dwóch samochodów służbowych dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie.

Rozdział 75410 – Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 100.000,00 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej. Dotacja została przekazana w II półroczu, a przeznaczona jest na dofinansowanie remontów obiektów Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 4.984.927,00 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 2015 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 2.636.404,92 zł tj. 52,89 % planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	-	2.334.647,44 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych	-	131.009,98 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej-		170.747,50 zł

Rozdział 75414 – obrona cywilna.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynosiły 1.500 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano 418,11 zł tj. 27,87 %.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą 5.000,00 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 1.126.000,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w 43,00 % tj. w kwocie 484.234,60 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 2015 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 44,65 % w strukturze poniesionych wydatków powiatowych – co stanowi kwotę 19.350.850,69 zł.

Zestawienie za pierwsze półrocze 2015 roku w szczególności wydatków realizowanych w ramach ogólnej subwencji oświatowej przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	30.06.2015 rok		w zł
	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
1	2	3	4
Wydatki ogółem	36.528.027	19.350.850,69	52,97
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem z tego:	30.841.992	16.353.839,79	53,02
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	1.649.032	826.936,56	50,15
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	22.715.374	12.465.314,67	54,88
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą z tego:	5.686.035	2.997.010,90	52,71
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	4.606.077	2.432.099,14	52,80

Ogółem wydatki bieżące na oświatę i opiekę edukacyjną zostały zrealizowane w kwocie 19.350.850,69 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 14.897.413,81 zł tj. 76,99 % 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; „Wiedz 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 1.151.147,25 tj. 5,95 % ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 30.841.992,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 16.353.839,79 zł tj. w 53,02 % planowanych. Wydatki bieżące dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.844.523,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 1.015.742,00 zł tj. w 55,07 %.

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 - 919.138,04 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego - 96.603,96 zł

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 728.355,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 433.786,91 zł tj. w 59,56 %.

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 - 410.395,38 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego - 23.391,53 zł

Rozdział 80111 – gimnazja specjalne.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 791.373,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2015 roku w 53,78 % tj. w kwocie 425.569,57 zł.

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

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 393.750,10 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego - 31.819,47 zł

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 10.846.678,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 6.215.471,54 zł tj. w 57,30 %.

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 -4.704.878,30 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych - 605.613,82 zł
- dotacja dla szkół niepublicznych - 811.547,99 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 - 93.431,43 zł
(„Poznaję, odkrywam, tworzę” przez I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie)

Rozdział 80123 – Licea profilowane.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.000,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 1.366,31 zł tj. w 45,54 %.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych

- w ramach dotacji podmiotowej z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe)

W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- dotację dla szkół niepublicznych - 1.366,31 zł

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 13.082.158,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 6.519.812,68 zł tj. w 49,84 %.

Wydatki realizowano w:

- Zespole Szkół Nr 1 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Nr 2 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Nr 3 w Ciechanowie
- Zespole Szkół Technicznych w Ciechanowie
- oraz jako dotację podmiotową z budżetu powiatu dla szkół

niepublicznych (Starostwo Powiatowe)

- wydatki związane z zawartymi porozumieniami w zakresie praktycznej nauki zawodu uczniów (Starostwo Powiatowe).

Wydatki dotyczyły:

- świadczeń na rzecz osób fizycznych - 6.390,22 zł
- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 4.654.153,43 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych - 605.807,95 zł
- dotacji na zadania bieżące (dla szkół niepublicznych)- 503.517,15 zł
- dotacji na zadania bieżące(wydatki na praktyczną naukę zawodu uczniów w ramach zawartych porozumień)- 29.166,27 zł
- wydatków na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 - 720.777,66 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 1.487.255,00 zł w pierwszym półroczu 2015 roku zostały wykonane w 53,33 % tj. w kwocie 793.157,43 zł.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 751.773,13 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej - 41.384,30 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 1.212.602,00 zł zostały wykonane w 46,74 % tj. w kwocie 566.792,40 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 508.486,12 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej - 58.306,28 zł

Rozdział 80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 110.000,00 zł w pierwszym półroczu 2015 roku zostały wykonane w 27,91 % tj. w kwocie 30.698,05 zł.

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

Rozdział 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 346.995,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 139.121,23 zł tj. w 40,09 %. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 roku poz. 1952) rozdział ten został wprowadzony w planie wydatków placówek oświatowych od stycznia 2015 roku z tytułu zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży w liceach i szkołach zawodowych.

Wydatki realizowano w:

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

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	-	122.740,17 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych	-	16.381,06 zł

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 389.053,00 zł w pierwszym półroczu 2015 roku zostały wykonane w 54,57 % tj. w kwocie 212.321,67 zł. Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów - 197.709,00 zł
- dofinansowanie wynagrodzeń prezesa i wiceprezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego - 14.612,67 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.686.035,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 2.997.010,90 zł tj. 52,71 % 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 2015 roku kwotę 1.260.215,67 zł tj. w 50,54 % na planowane 2.493.524,00 złotych.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|---|-----------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 1.077.543,72 zł |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej | - | 182.671,95 zł |

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki (dotacja na zadania bieżące) w tym zakresie wyniosły 115.000,00 zł i zostały wykonane w 24,55 % tj. w kwocie 28.227,00 zł. Jest to zadanie, które realizowane jest po raz pierwszy od roku 2015 i dotyczy dotacji dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej.

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

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

Planowane wydatki bieżące w tej placówce w kwocie 1.241.298,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2015 roku w wysokości 672.685,89 zł tj. w 54,19 %.

Głównymi wydatkami były:

- | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|---|---------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 595.636,77 zł |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej | - | 77.049,12 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 40.000,00 zł i zostały wykonane w 49,99 % tj. w kwocie 19.999,80 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 1.647.863,00 zł w pierwszym półroczu 2015 roku zostały zrealizowane w wysokości 912.657,40 zł tj. w 55,38 %.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 735.330,59 zł |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych (z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 102.114,39 zł) | - | 177.326,81 zł |

Rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe.

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

Na planowane wydatki bieżące 83.435,00 zł zrealizowano w pierwszym półroczu 2015 roku w kwocie 54.538,89 zł. tj. w 65,37 % , w zakresie;

- | | | |
|------------------------------------------------------|---|--------------|
| - wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | - | 17.557,96 zł |
| - wydatków związanych z realizacją zadań statutowych | - | 36.980,93 zł |

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 64.915,00 zł wykonano w pierwszym półroczu w kwocie 60.686,25 zł tj. w 93,49 %.

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Rozdział 85149 – programy polityki zdrowotnej.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 30.000,00 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.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.786.000,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2015 roku w wysokości 1.538.594,40 zł tj. w 40,64 %.

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 3.767.000,00 zł - wydatkowano – 1.530.498,00 zł tj. w 40,63 %,
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Socjalizacyjna w Gołotczyźnie na plan - 19.000,00 zł wydatkowano – 8.096,40 zł tj. w 42,61 %.

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 23.500,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2015 roku w wysokości 4.492,59 zł tj. w 19,12% i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

W ramach tych środków dofinansowano :

- organizację powiatowego etapu Festiwalu Piosenki o Zdrowie – zakupiono nagrody za kwotę 1.500,01 zł;
 - organizację Turnieju Bezpieczeństwa na kwotę 1.992,84 zł;
- oraz
- zakupiono nagrody na Rejonowe Mistrzostwa Pierwszej Pomocy PCK za kwotę 999,74 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 21.038.454,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2015 roku w 45,46 % tj. w kwocie 9.564.155,66 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 w Ciechanowie,
- finansowanie opieki w rodzinach zastępczych,

- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie,
 - finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85201 – Placówki Opiekuńczo - Wychowawcze .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.255.290,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w 49,28 %, tj. w kwocie 1.111.400,20 złotych.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (895.116,33 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (56.392,38 zł); jak również dotacji celowych przekazywanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – (159.891,49 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 - 682.653,47 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki - 206.263,86 zł
- dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe - 159.891,49 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 62.591,38 zł

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 10.088.801,00 zł zostały w pierwszym półroczu 2015 roku zrealizowane w wysokości 5.163.980,63 zł. tj. w 51,19 %.

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 - 3.942.220,43 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań Domów Pomocy Społecznej - 1.216.801,23 zł
- Z tego: zakup energii – 442.183,39 zł
- zakup środków żywności i lekarstw – 318.301,55 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4.958,97 zł

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia .

Plan wydatków bieżących na 2015 rok uchwalony był na kwotę 342.720,00 zł. Wykonanie za pierwsze półrocze 2015 rok stanowi 52,22 %

planu rocznego tj. 178.976,88 złotych. Jest to zadanie finansowane w ramach dotacji celowej na zadania rządowe.

W rozdziale tym finansowany jest Ośrodek Wsparcia w Ciechanowie.

Realizacja wydatków dotyczy:

- | | | |
|--------------------------------------------------------------|---|---------------|
| - wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | - | 147.153,69 zł |
| - wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka | - | 31.521,75 zł |
| - świadczeń na rzecz osób fizycznych | - | 301,44 zł |

Rozdział 85204 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 1.841.414,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2015 roku w 60,77 % tj. w kwocie 1.118.996,17 zł. Planowane wydatki finansowane są z trzech źródeł, a mianowicie:

- | | | |
|-----------------------------------------------|---|------------------|
| - dotacja na zadania zlecone | - | 22.494,00 zł; |
| - środki z tytułu zawartych porozumień z jst. | - | 244.327,00 zł; |
| - środki własne powiatu | - | 1.574.593,00 zł. |

Wydatki przeznaczono na:

- | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 249.747,53 zł |
| - dotację na zadanie bieżące (dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach) | - | 53.890,42 zł |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 806.022,19 zł |
| - wydatki związane z realizacją statutowych zadań | - | 9.336,03 zł |

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W pierwszym półroczu 2015 roku 86 rodzin sprawowało opiekę. Wśród nich 56 rodzin to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 21 rodziny niezawodowych oraz 9 rodzin zawodowych pełniących funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 140 dzieci.

Rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 7.614,00 zł zostaną wykonane w drugim półroczu. Jest to zadanie realizowane z dotacji celowej na prowadzenie oddziaływań korekcyjno – edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 941.657,00 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 51,26 % tj. w kwocie 482.646,88 złotych.

Realizacja wydatków dotyczyła działalności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 415.332,70 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 67.314,18 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 5.560.958,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 1.508.154,91 zł tj. 27,12 %.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

- „Punkt Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa „ zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - na planowane wydatki 55.963,00 zł wykonano 25.600,70 zł. tj. 45,75 %.

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 422 osób.

Ponadto w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” planowane wydatki w kwocie 354.080,00 zł w pierwszym półroczu wykonane zostały w 49,48 % tj. 175.206,82 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 76.819,84 zł
- w zakresie utrzymania basenu rehabilitacyjnego i pozostałych zadań - 98.386,98 zł

W rozdziale tym zaplanowane są również środki w kwocie 4.971.663,00 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 1.307.346,30 zł tj. 26,30 %. Z uwagi na zakończenie realizacji projektu w lipcu br., większość wydatków planowanych do realizacji w 2015 roku została wydatkowana do końca lipca br.

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 49.320,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Ciechanowie. W pierwszym

półroczu br. powiat przekazał 50,00 % planowanej dotacji tj. 24.660,00 zł, zgodnie z zawartą umową.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 140.321,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 85.741,36 zł tj. w 61,10 % i dotyczyły wydatków przeznaczonych na Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności. Zadanie to finansowane jest z dotacji na zadania zlecone 106.000,00 zł i środków własnych powiatu 34.321,00 zł.

Wydatki w pierwszym półroczu przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 78.229,10 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 7.512,26 zł

Środki powyższe pochodziły z:

- dotacji celowej z budżetu Wojewody - 55.996,00 zł
- środków własnych powiatu - 29.745,36 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 1.284.260,91 zł tj. w 52,32 % planu wynoszącego 2.454.681,00 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 - 1.095.650,82 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 110.669,27 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 77.940,82 zł

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

Rozdział 85395 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 776,00 zł zostały w pierwszym półroczu wykonane w 99,98 % tj. 775,83 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 370.000,00 zł zostały wykonane w 2,27 % tj. w kwocie 8.391,61 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. Planowane wydatki do realizacji w II półroczu dotyczą głównie zadań z zakresu termomodernizacji.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 1.939.238,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 984.674,61 zł tj. w 50,78 %.

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 2015 roku w wysokości 56.874,61 zł tj. w 73,09 %, które przeznaczono na:

- | | |
|---------------------------------------------------|----------------|
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | - 6.874,61 zł |
| - dotację na zadania bieżące | - 50.000,00 zł |

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury – dział 921 – w I półroczu wypłacono środki finansowe z podpisanych 8 umów na realizację następujących zadań:

1. Odział Ciechanowski Stowarzyszenia Autorów Polskich - " VIII Świętojańska Noc Poetów"- 1 500,00 zł;
2. Stowarzyszenie Ludowego Zespołu Artystycznego „Ciechanów” – Ocalić od zapomnienia obchody XXX-lecia Ludowego Zespołu Artystycznego” Ciechanów”- 14 000,00 zł;
3. Stowarzyszenie Rekonstrukcji Historycznej 79 pułku piechoty Strzelców Słonimskich im. hetmana Lwa Sapiehy – Rekonstrukcja Historyczna „Bitwa pod Sarnową Górą 1920” – 10 000,00 zł;

4. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria „Koncert Chóru Victoria z okazji Święta Niepodległości”- 1 000,00 zł;
5. Towarzystwo Miłośników Ziemi Ciechanowskiej – Wydanie książki B. Umińskiej pt. „Niechaj Polska zna jakich synów ma” - 6 000,00 zł;
6. Związek Literatów na Mazowszu - „XX Ciechanowska Jesień Poezji” - 8 000,00 zł,
7. Związek Literatów na Mazowszu – Zeszyty Literackie nr 17 - 7 000,00 zł;
8. Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych Oddział w Ciechanowie – „XVII Regionalny Przegląd Piosenki Turystycznej „ – 2 500,00 zł.

W I półroczu 2015 roku z § 2820 wykorzystano 100 % przyznanej dotacji.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.071.229,00 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 49,76 % tj. 533.000,00 zł.

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne oraz na remonty budynku Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 790.195,00 zł w pierwszym półroczu 2015 roku wykonano w 49,96 % tj. 394.800,00 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 2015 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 75,83 % tj. na plan 120.000,00 zł wydatkowano 91.000,00 złotych, które przeznaczono na:

- | | |
|---------------------------------------------------|----------------|
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | - 7.000,00 zł |
| - dotację na zadania bieżące | - 84.000,00 zł |

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie sportu przekazano środki w ramach podpisanych 18 umów na realizację następujących zadań:

1. Szkolny Związek Sportowy „Ziemia Ciechanowska” – Igrzyska Młodzieży Szkolnej,, – 25 000,00 zł;
2. CLKS „Mazovia” – „Młodzieżowe Mistrzostwa Polski w podnoszeniu ciężarów” – 7 000,00 zł;
3. CLKS „Mazovia” – „Zgrupowanie sportowe w podnoszeniu ciężarów” – 5.000,00 zł;
4. Kolarski Klub Sportowy Ciechanów „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych ” – 4 000,00 zł;
5. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy Orka „Nauka i doskonalenie pływania” 2 000,00 zł;
6. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy Orka „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego”- 3 000,00 zł;
7. Ciechanowski Klub Sportowy „Jurand”- Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sekcji piłki ręcznej- 3 000,00 zł;
8. Ciechanowski Klub Sportowy Jurand „XXI Ogólnopolski Turniej Mini Piłki Ręcznej Chłopców i Dziewcząt” - 6 000,00 zł;
9. Polski Czerwony Krzyż „Zawody strzeleckie Polskiego Czerwonego Krzyża – 1 000,00 zł;
10. Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego” – 1 500,00 zł;
11. Klub Pływacki Ciechanów „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim, i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego” - 3 000,00 zł;
12. Klub Pływacki Ciechanów – „ Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych i zespołowych”-1 500,00 zł;
13. UKS Opia 2008 „Dwudniowy Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt o puchar Starosty Powiatu Ciechanowskiego”- 3 000,00 zł;
14. UKS Opia 2008 – „Szkolenie sportowe dziewcząt w piłkę siatkową”- 5 000,00 zł;
15. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołecki „Organizacja, popularyzacja i rozwój podnoszenia ciężarów, lekkiej atletyki, piłki siatkowej oraz rugby na terenie powiatu ciechanowskiego” - 3 000,00 zł;
16. Ludowy Klub Sportowy Matsogi „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego”- 6 000,00 zł;
17. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin” „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych- 3 000,00 zł;

18. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin”
„Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym,
regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji
powiatu ciechanowskiego- 2 000,00 zł.

W I półroczu 2015 roku w § 2820 wydatkowano 100 % środków.

2. ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 647.224,29 ZŁ DOTYCZYŁY :

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 6.857.000,00 zł zostały zrealizowane w 0,12 % tj. 8.450,00 zł.

Dotyczyły limitu wydatków na zadania inwestycyjne nieobjęte wieloletnią prognoza finansową.

W pierwszym półroczu wydatkowano 8.450,00 zł na:

- opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej Szulmierz – Lipa.
Zadania inwestycyjne będą realizowane w drugim półroczu.

Dział 710 – Działalność usługowa.

Rozdział 71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne.

Planowane wydatki w kwocie 22.562,00 zł dotyczyły dotacji celowej dla samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego i zrealizowane zostały w 55,61 %, tj. 12.545,64 zł. Środki przekazano zgodnie z zawartą umową.

Dotyczyły limitu wydatków na zadania inwestycyjne określonych w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej jako limit na 2015 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 15.000,00 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 3.262.885,00 zł w pierwszym półroczu nie były zrealizowane.

W rozdziale tym zaplanowana jest inwestycja pn. „Etap II –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.

Natomiast w ramach wydatków niewygasających na w/w zadanie „I Etap” zrealizowano kwotę 1.148.211,17 zł.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 30.767,00 zł w pierwszym półroczu zostały wydatkowane w kwocie 22.667,65 zł. 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.

Dział 852 – Pomoc Społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 83.213,00 zł przeznaczone są na zakupy inwestycyjne dla Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej w Ciechanowie. Wydatki będą poniesione w drugim półroczu br.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 603.561,00 zł zostały wykonane w 100 %, a dotyczyły realizacji Projektu „Poprawa stanu i wyposażenia infrastruktury edukacyjnej i socjalno – bytowej„. Zadanie to realizuje Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie.

Wykonanie wydatków budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2015 rok wynosi 43.988.612,25 zł na plan 99.491.051 zł co stanowi 44,21 % planu, a obrazuje tabela Nr 2 stanowiąca integralną część „Informacji o przebiegu

wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2015 roku”.

Reasumując powyższe, w pierwszym półroczu 2015 roku dochody zrealizowano w kwocie 49.194.690,10 zł a wydatki w kwocie 43.988.612,25 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się nadwyżką w kwocie 5.206.077,85 zł na planowany deficyt w kwocie 2.806.599,00 zł. Jest to nadwyżka pozorna, gdyż w kwocie tej mieści się transza subwencji oświatowej przekazanej w czerwcu, a dotycząca lipca br. w kwocie 2.570.319,00 zł., dotacja na zadania zlecone 293.796,00 zł. oraz niezrealizowane wydatki inwestycyjne.

W pierwszym półroczu 2015 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 1.300.000,00 zł, które dotyczyły:

- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 – 100.000,00 zł;
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 09/3500 – 150.000,00 zł;
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 10/2261 – 1.000.000,00 zł;
- Kredyt Bank Polski Kasa Opieki S.A. Nr 22490337/13/2011 –50.000,00 zł.

W powiecie ciechanowskim łączne spłaty wraz z odsetkami w pierwszym półroczu 2015 roku stanowiły 1,85 % 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. 2015 rok	Planowane wydatki na 30.06.2015 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		241.600	241.600
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	146.600	146.600
	Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie			86.600	86.600
	Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie			60.000	60.000
	Ogółem			246.600	246.600

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 1.01.2015	Wykonane dochody za I półrocze 2015 roku	Wykonane wydatki za I półrocze 2015 roku	Stan środków na rachunku na dzień 30.06.2015	Uwagi
I	Oświata i Wychowanie	801		0	4.172,00	4.172,00	0	
1.	Przedszkola specjalne		80105	0	4.172,00	4.172,00	0	
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie			0	4.172,00	4.172,00	0	
II.	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854		0	169.620,62	147.454,81	22.165,81	
1.	specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze		85403	0	64.395,85	51.355,34	13.040,51	
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie			0	64.395,85	51.355,34	13.040,51	
2.	Internaty i bursy szkolne		85410	0	105.224,77	96.099,47	9.125,30	
	Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie			0	46.354,02	45.926,09	427,93	
	Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie			0	58.870,75	50.173,38	8.697,37	
	Razem:				173.792,62	151.626,81	22.165,81	

STAROSTA

[Podpis]
Stanisław Mironiuk

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2015 roku.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 30.06.2015	Wykonanie na dzień 30.06.2015	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	91.236.590	48.569.314,27	53,23
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	10.000	0	0
2	020 – Leśnictwo	224.379	113.820,24	50,73
3	600- Transport i łączność	13.407	11.160,65	83,24
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	320.374	170.713,48	53,28
5	710– Działalność usługowa	1.001.444	564.039,22	56,32
6	750 – Administracja publiczna	2.488.708	1.426.687,22	57,33
7	752- Obrona narodowa	8000	8000,00	100,00
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.992.427	3.018.974,33	60,47
9	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	18.583.182	8.268.349,64	44,49
10	758 – Różne rozliczenia	40.203.200	24.038.867,90	59,79
11	801 – Oświata i Wychowanie	1.475.422	1.061.442,49	71,94
12	851 – Ochrona zdrowia	3.786.000	1.538.830,00	40,65
13	852 – Pomoc społeczna	16.783.632	7.452.988,20	44,41
14	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	674.115	372.458,91	55,25
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	200.800	107.846,99	53,71
16	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	470.000	413.635,00	88,01
17.	926 – Kultura fizyczna i sport	1.500	1.500	100,00
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	5.447.862	625.375,83	11,48
1	600 – Transport i łączność	3.344.301	0	0
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.500.000	0	0
3	758 – Różne rozliczenia	0	23.814,83	0
4	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	603.561	601.561,00	99,67
	RAZEM DOCHODY	96.684.452	49.194.690,10	50,88

Tabela nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2015 roku.

w zł

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 30.06.2015	Wykonanie na dzień 30.06.2015	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	88.616.063	43.341.387,96	48,91
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	10.000	0	0
	01005 – prace geodezyjno – urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	10.000	0	0
2	020 – Leśnictwo	324.379	157.765,96	48,64
	02001- gospodarka leśna	224.379	108.382,24	48,30
	02002- nadzór nad gospodarką leśną	100.000	49.383,72	49,38
3	600- Transport i łączność	3.340.000	1.579.231,38	47,28
	60014 – drogi publiczne powiatowe	3.340.000	1.579.231,38	47,28
4.	630 - Turystyka	4.600	0	0
	63095 – pozostała działalność	4.600	0	0
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	98.000	50.508,42	51,54
	70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami	98.000	50.508,42	51,54
6	710– Działalność usługowa	819.438	238.894,24	29,15
	71013- prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	30.000	0	0
	71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne	397.438	42.934,11	10,80
	71015 – nadzór budowlany	392.000	195.960,13	49,99
7	750 – Administracja publiczna	10.156.641	5.146.381,70	50,67
	75011- urzędy wojewódzkie	118.658	57.071,79	48,10
	75019 – rady powiatów	418.689	173.460,01	41,43
	75020 – starostwa powiatowe	8.134.208	4.134.309,50	50,83
	75045 – kwalifikacja wojskowa	30.000	29.952,98	99,84
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	122.680	59.592,30	48,57
	75095- pozostała działalność	1.332.406	691.995,12	51,94
8	752 – Obrona narodowa	8.000	7.950,97	99,39
	75212-pozostałe wydatki obronne	8.000	7.950,97	99,39
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.163.427	2.708.823,03	52,46
	75404 – komendy wojewódzkie policji	72.000	72.000	100,00
	75410 – Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	100.000	0	0

	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4.984.927	2.636.404,92	52,89
	75414 – obrona cywilna	1.500	418,11	27,87
	75421 – zarządzanie kryzysowe	5.000	0	0
10	757 – Obsługa długu publicznego	1.126.000	484.234,60	43,00
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1126.000	484.234,60	43,00
12	758- Różne rozliczenia	1.085.261	0	0
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	1.085.261	0	0
13	801 – Oświata i Wychowanie	30.841.992	16.353.839,79	53,02
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	1.844.523	1.015.742,00	55,07
	80105 – przedszkola specjalne	728.355	433.786,91	59,56
	80111 – gimnazja specjalne	791.373	425.569,57	53,78
	80120 – licea ogólnokształcące	10.846.678	6.215.471,54	57,30
	80123 – licea profilowane	3.000	1.366,31	45,54
	80130 – szkoły zawodowe	13.082.158	6.519.812,68	49,84
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	1.487.255	793.157,43	53,33
	80140 - centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	1.212.602	566.792,40	46,74
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	110.000	30.698,05	27,91
	80150 - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	346.995	139.121,23	40,09
	80195 – pozostała działalność	389.053	212.321,67	54,57
14	851 – Ochrona zdrowia	3.839.500	1.573.086,99	40,97
	85149 – programy polityki zdrowotnej	30.000	30.000	100,00
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	3.786.000	1.538.594,40	40,64
	85195 – pozostała działalność	23.500	4.492,59	19,12
15	852 – Pomoc społeczna	21.038.454	9.564.155,66	45,46
	85201 – placówki opiekuńczo-wychowawcze	2.255.290	1.111.400,20	49,28
	85202 – domy pomocy społecznej	10.088.801	5.163.980,63	51,19
	85203 – ośrodki wsparcia	342.720	178.976,88	52,22
	85204 – rodziny zastępcze	1.841.414	1.118.996,17	60,77
	85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7.614	0	0

	85218 – centra pomocy rodzinie	941.657	482.646,88	51,26
	85295 – pozostała działalność	5.560.958	1.508.154,91	27,12
16	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.645.098	1.395.438,10	52,75
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	49.320	24.660,00	50,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	140.321	85.741,36	61,10
	85333 - powiatowe urzędy pracy	2.454.681	1.284.260,91	52,32
	85395 – pozostała działalność	776	775,83	99,98
17	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.686.035	2.997.010,90	52,71
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.493.524	1.260.215,67	50,54
	85404- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	115.000	28.227,00	24,55
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.241.298	672.685,89	54,19
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	40.000	19.999,80	49,99
	85410 – internaty i bursy szkolne	1.647.863	912.657,40	55,38
	85417 – szkolne schroniska młodzieżowe	83.435	54.538,89	65,37
	85495 – pozostała działalność	64.915	60.686,25	93,49
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	370.000	8.391,61	2,27
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	370.000	8.391,61	2,27
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.939.238	984.674,61	50,78
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	77.814	56.874,61	73,09
	92113 – centra kultury i sztuki	1.071.229	533.000,00	49,76
	92116 - biblioteki	790.195	394.800,00	49,96
20	926 – Kultura fizyczna	120.000	91.000,00	75,83
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	120.000	91.000,00	75,83
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	10.874.988	647.224,29	5,95
1	600 – Transport i łączność	6.857.000	8.450,00	0,12
	60014 – drogi publiczne powiatowe	6.857.000	8.450,00	0,12
2	710- Działalność usługowa	37.562	12.545,64	55,61
	71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne	37.562	12.545,64	55,61
3	750 – Administracja publiczna	3.293.652	22.667,65	0,69
	75020 – starostwa powiatowe	3.262.885	0	0
	75095 – pozostała działalność	30.767	22.667,65	73,68
4	852 – Pomoc społeczna	83.213	0	0
	85295- pozostała działalność	83.213	0	0

5	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	603.561	603.561,00	100,00
	85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze	603.561	603.561,00	100,00
	RAZEM WYDATKI	99.491.051	43.988.612,25	44,21

Załącznik Nr 2
do uchwały nr 77 /2015
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 17 sierpnia 2015 roku

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych powiatowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za I półrocze 2015 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 2015 rok

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

Przychody

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1 Dotacja	1 071 229,00	533 000,00	49,76
- dotacja Starostwo	1 071 229,00	533 000,00	49,76
2 Wpływy z kina	452 500,00	369 756,70	81,71
3 Wpływy z biletów na imprezy	83 841,00	42 566,30	50,77
4 Wpływy z wynajmu pomieszczeń - tym lokaal przy ul. Puituskiej	201 307,00	91 965,74	45,68
5 Wpływy z wynajmu sprzętu nagłaśniającego	5 600,00	0,00	0,00
6 Wpływy z wynajmu samochodów	1 000,00	40,65	4,07
7 Wpływy za udział w warsztatach muzycznych, teatralnych, tanecznych	20 450,00	23 892,23	116,83
8 Sponsorzy i darowizny	15 000,00	21 500,00	143,33
9 Dotacje celowa (UM, Ministerstwo Kultury, fundacje)	0,00	0,00	0,00
10 Refundacje	0,00	2 916,54	0,00
11 Wpływy z kawiarni	11 200,00	5 047,82	45,07
12 Wpływy z kawiarenki kinowej	60 300,00	65 135,46	108,02
13 Dofinansowanie PISF	10 000,00	0,00	
14 Wpływy ze sprzedaży majątku	0,00	1 200,00	
15 Poz.przychody finansowe i operacyjne	3 000,00	11 113,42	370,45
	1 935 427,00	1 168 134,86	60,36

Koszty osobowe

1 015 502,00

528 489,15

52,04

1	Wynagrodzenia osobowe	738 825,00	365 381,54	49,45
2	Fundusz Nagród 3% od wynagr. Osobowych	20 957,00	0,00	0,00
3	Pochodne wynagrodzeń	145 820,00	74 415,50	51,03
4	Umowy zlecenia na czas urlopów	23 500,00	8 896,33	37,86
5	Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	15 000,00	20 555,40	137,04
6	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 800,00	25 160,38	97,52
7	Umowy zlecenia intryktorów (6 osób)	45 600,00	34 080,00	74,74

Koszty działalności

306 549,00

239 045,15

77,98

1	Koszty organizacji imprez	65 729,00	54 922,47	83,56
2	Koszty usług muzycznych, tanecznych, teatralnych, plastycznych	136 520,00	81 885,28	59,98
3	Koszty Galerii "C"	16 900,00	4 158,59	24,61
4	Koszty wynajmu sprzętu	1 000,00	0,00	0,00
5	Koszty wynajmu pomieszczeń	14 000,00	1 951,67	13,94
6	Koszty działalności kawiarni	10 900,00	9 111,76	83,59
7	Koszty działalności kawiarenki	42 500,00	69 849,91	164,35
8	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00	17 165,47	90,34

Wynajem kopii filmowych i koszty kina

261 300,00

316 569,38

121,15

Ogółem koszty

1 935 427,00

1 250 819,19

64,63

WYNIK FINANSOWY

0,00

-82 684,33

Koszty amortyzacji (118.589,76) oraz koszty szkoleń, badań lekarskich, odzież ochronna, opłaty lokalne, opłaty skarbowe, podróże służbowe, zakup paliwa rozliczono proporcjonalnie w koszty organizacji imprez, usług tanecznych, muzycznych, teatralnych, plastycznych, kina, kawiarni oraz kawiarenki.

Na koniec czerwca 2015 r. - należności wyniosły 6.066,53 zł, w tym: wymagalne - 615,00
Na koniec czerwca 2015 r. - zobowiązania wyniosły - 46.563,92 zł, w tym: wymagalne - 0

Ciechanów, 17.07.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Olszab

D Y R E K T O R
Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki
im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie

dr Teresa Kaczorowska

**INFORMACJA
 O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 ZA I PÓŁROCZE 2015 r.**

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Ciechanowie niniejszym przedkłada informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 roku.

**Dział 921
 Rozdział 92116**

I. PRZYCHODY

PRZYCHODY	PLAN 2015r (zł)	WYKONANIE (zł) DO 30.06.2015r.	%
Przychody ogółem	911.795	452.094	49,59
Dotacje : - Powiat Ciechanów	790.195	394.800	49,97
Wpływy własne ogółem	121.600	57.294	47,12

II. KOSZTY


KOSZTY	PLAN 2015(zł)	WYKONANIE (zł) DO 30.06.2015 r.	%
Zużycie materiałów i zakup czasopism	40.000	18.618	46,55
Zużycie energii elektrycz. i ciepła	53.000	26.834	50,63
Usługi obce, najem, remontowe, poczt.	77.000	37.650	48,90
Podatki opłaty w tym podatek VAT	43.700	21.260	48,65
Wynagrodzenia	632.600	315.097	49,81
Świadczenia na rzecz pracowników	150.000	74.582	49,73

Amortyzacja plano.	39.700	27.937	70,37
Pozostałe koszty	2000	809	40,45
OGÓŁEM	1.038.000	522.787	50,37

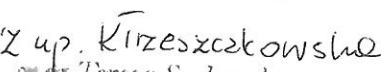
Na dzień 30.06.2015r. w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Ciechanowie nie wystąpiły żadne należności i zobowiązania.

Ciechanów dn. 20.07.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Elżbieta Poroszevska

D Y R E K T O R


mgr Teresa Sadowska