

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 95 /2019
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 22 sierpnia 2019 roku

Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2019 roku

I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869), 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 budżetowego.

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 2019 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 2019 r. poz. 351);
2. Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1393);

3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1773 ze zm.).

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, dokonywał kontroli w zakresie poprawności sporządzanych przez jednostki powiatowe sprawozdań pod względem kompletności oraz formy, a ponadto, dokonywał sprawdzenia, czy zostały one 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 2019 roku nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałę Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2019 rok Nr VI/3/21/2018 – Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 28 grudnia 2018 roku uchwalając:

1) <u>dochody budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>101.970.516,00 zł</u>
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	98.970.516,00 zł
b. dochody majątkowe w kwocie	3.000.000,00 zł
2) <u>wydatki budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>98.222.533,00 zł</u>
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	92.179.971,00 zł
b. wydatki majątkowe w kwocie	6.042.562,00 z
3) <u>nadwyżka</u>	<u>3.747.983,00 zł</u>
4) <u>rozchody</u>	<u>3.747.983,00 zł</u>
spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych	

Na dzień 30 czerwca 2019 roku plan budżetu powiatu ciechanowskiego uległ zmianie i wynosił:

1) <u>dochody budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>105.259.869,35 zł</u>
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	100.807.421,35 zł
b. dochody majątkowe w kwocie	4.452.448,00 zł
2) <u>wydatki budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>108.654.310,35 zł</u>
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	94.020.568,35 zł
b. wydatki majątkowe w kwocie	14.633.742,00 zł
3) <u>deficyt</u>	<u>3.394.441,00 zł</u>
4) <u>przychody</u>	<u>7.142.424,00 zł</u>
wolne środki z lat ubiegłych	
5) <u>rozchody</u>	<u>3.747.983,00 zł</u>
spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych	

Wprowadzone zmiany w pierwszym półroczu 2019 roku zwiększyły budżet po stronie dochodów o kwotę 3.289.353,35 zł, tj. 3,23%, po stronie wydatków zaś o kwotę 10.431.777,35 zł, tj. 10,62 %.

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

– dochody bieżące	plus	1.836.905,35 zł,
– dochody majątkowe	plus	1.452.448,00 zł,
– wydatki bieżące	plus	1.840.597,35 zł,
– wydatki majątkowe	plus	8.591.180,00 zł.

Za pierwsze półrocze 2019 roku budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 59.599.922,39 zł w stosunku do planu 105.259.869,35 zł, tj. 56,62%, a po stronie wydatków 45.502.484,32 zł w stosunku do planu 108.654.310,35 zł, tj. 41,88%.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

– bieżące	55,44 %,
– majątkowe	83,32 %.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

– bieżące	48,08 %,
– majątkowe	2,02 %.

Realizacja dochodów i wydatków bieżących przebiega zgodnie z uchwalonym budżetem.

Natomiast realizacja planowanych dochodów i wydatków majątkowych jest ściśle związana z zawartymi umowami w zakresie pomocy finansowej i dotacji oraz terminami zakończenia realizowanych inwestycji.

Na podkreślenie zasługuje fakt, iż w trakcie pierwszego półrocza zwiększono plan wydatków majątkowych o prawie 8,6 mln złotych (wydatki majątkowe stanowią według planu na dzień 30 czerwca 13,47% ogółu wydatków) wprowadzając do planu szereg zadań inwestycyjnych nie korzystając jednocześnie z zewnętrznych źródeł finansowania, takich jak kredyty czy obligacje komunalne.

Największym zagrożeniem dla realizacji budżetu powiatu w drugim półroczu uznaje się zmiany w prawie podatkowym w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych. Skutki regulacji dotkną wszystkie samorzady w Polsce, również powiat ciechanowski. Spadek dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz regulacje w zakresie minimalnego wynagrodzenia za pracę wpłyną na zmniejszenie nadwyżki operacyjnej budżetu, co przełoży się w dużej mierze na spadek możliwości inwestycyjnych jednostki.

II. DOCHODY

Zmiany w planie dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej w pierwszym półroczu 2019 roku prezentuje poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2019 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 30.06.2019	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
II.	DOCHODY BIEŻĄCE	98.970.516,00	100.807.421,35	1.836.905,35	101,86
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	21.000,00	21.000,00	0,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	216.627,00	267.327,00	50.700,00	123,40
3	600- Transport i łączność	1.000,00	18.560,00	17.560,00	1.856,00
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.061.181,00	1.061.187,00	6,00	100,00
5	710– Działalność usługowa	1.509.300,00	1.584.342,00	75.042,00	104,97
6	750 – Administracja publiczna	425.724,00	449.941,00	24.217,00	105,69
7	752- Obrona narodowa	0	91.200,00	91.200,00	0,00
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.222.647,00	6.763.429,00	540.782,00	108,69
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	24.628.759,00	24.839.291,00	210.532,00	100,85
11	758 – Różne rozliczenia	45.827.697,00	45.410.645,00	-417.052,00	99,09
12	801 – Oświata i Wychowanie	835.550,00	1.706.190,00	870.640,00	204,20
13	851 – Ochrona zdrowia	1.916.600,00	1.916.600,00	0,00	100,00
14	852 – Pomoc społeczna	13.292.566,00	13.658.566,00	366.000,00	102,75
15	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	553.300,00	526.578,35	-26.721,65	95,17
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	58.600,00	58.600,00	0,00	100,00
17	855 - Rodzina	1.710.965,00	1.729.965,00	19.000,00	101,11
18	900 – Gospodarka komunalna	425.000,00	425.000,00	0,00	100,00

	i ochrona środowiska				
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	15.000,00	15.000,00	0,00
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	3.000.000,00	4.452.448,00	1.452.448,00	148,41
1	600 – Transport i łączność	3.000.000,00	3.549.353,00	549.353,00	118,31
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	0	14.522,00	14.522,00	0,00
3	752 – Obrona narodowa	0	17.685,00	17.685,00	0,00
4	758 – Różne rozliczenia	0	865.888,00	865.888,00	0,00
5	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0	5.000,00	5.000,00	0,00
	RAZEM DOCHODY	101.970.516,00	105.259.869,35	3.289.353,35	103,23

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

Zaplanowane dochody w kwocie 105.259.869,35 zł w pierwszym półroczu zrealizowane zostały w kwocie 59.599.922,39 zł, tj. 56,62 %, z tego:

- dochody bieżące – 55.890.157,93 zł, tj. 55,44%
- dochody majątkowe – 3.709.764,64 zł, tj. 83,32%.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł.

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2019 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2019	% (4: 3)
1	2	3	4	5
II.	DOCHODY BIEŻĄCE	100.807.421,35	55.890.157,93	55,44
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	21.589.217,00	10.101.567,00	46,79
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	780.542,00	355.231,26	45,51
3.	Planowane subwencje z tego:	45.410.645,00	26.903.288,00	59,24
	<i>oświatowa</i>	<i>36.382.378,00</i>	<i>22.389.152,00</i>	<i>61,54</i>
	<i>wyrównawcza</i>	<i>7.401.730,00</i>	<i>3.700.866,00</i>	<i>50,00</i>
	<i>równoważąca</i>	<i>1.626.537,00</i>	<i>813.270,00</i>	<i>50,00</i>
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	13.386.598,35	8.280.351,57	61,86

	<i>Dotacja celowa na zadania rządowe</i>	11.431.183,35	6.796.088,57	59,45
	<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</i>	218.400,00	218.400,00	100,00
	<i>Dotacja na zadania własne (głównie DPS)</i>	1.737.015,00	1.265.863,00	72,87
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	216.627,00	107.255,16	49,51
6.	Dotacje z tytułu porozumień z tego: środki z tytułu zawartych	448.368,00	258.694,73	57,70
	- porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie	195.768,00	102.048,00	52,13
	- porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu	249.600,00	155.774,73	62,41
	- porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych	3.000,00	872,00	29,07
7.	Dochody własne ogółem w tym między innymi:	17.255.634,00	9.171.193,66	53,15
	opłaty komunikacyjne i za wydanie praw jazdy	2.250.000,00	1.094.443,75	48,64
	opłaty od pensjonariuszy DPS	11.210.704,00	5.724.864,00	51,07
	dochody z tytułu najmu i dzierżawy	576.453,00	320.866,46	55,66
8.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.	338.600,00	169.302,00	50,00
9.	Dotacje na projekty	1.381.190,00	543.274,55	39,33
	„BEM” w Ciechanowie szkołą przyszłości - (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie)	553.032,00	0,00	0,00
	Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego (projekt	158.596,00	158.595,74	100,00

	realizuje Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ciechanowie)			
	<i>Edukacja kluczem do sukcesu</i> (projekt realizuje Zespół szkół Nr 2 w Ciechanowie)	137.469,00	137.468,81	100,00
	<i>Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu</i> (projekt realizuje Zespół szkół Nr 2 w Ciechanowie)	247.210,00	247.210,00	100,00
	<i>Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu</i> – (projekt realizuje Zespół szkół Nr 2 w Ciechanowie)	284.883,00	0,00	0,00
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	4.452.448,00	3.709.764,46	83,32
1.	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	1.185.000,00	900.000,00	75,95
2.	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje drogowe w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Dróg Lokalnych o istotnym znaczeniu dla rozwoju społeczno – gospodarczego regionu”	1.929.353,00	1.929.353,70	100,00
3.	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje drogowe w zakresie dróg dojazdowych do gruntów rolnych	435.000,00	0	-
4.	Środki z budżetu państwa na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu (subwencja ogólna)	865.888,00	865.888,00	100,00
5.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	17.685,00	0,00	-
6.	Wpływy z odszkodowań oraz sprzedaży składników majątkowych	19.522,00	14.522,76	74,39
	Ogółem:	105.259.869,35	59.599.922,39	56,62

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

W pierwszym półroczu 2019 roku do budżetu powiatu przekazano:

- 1) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych powiatu w kwocie 8.280.351,57 zł, tj. 61,86 % planu po zmianach, co stanowiło 14,82% zrealizowanych dochodów bieżących powiatu wykonanych w I półroczu br.;
- 2) dotacje na realizację zadań w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 258.694,73 zł na planowane 448.368,00 zł tj. 57,70 %.

Natomiast dochody własne budżetu powiatu w pierwszym półroczu zrealizowane zostały w wysokości 9.171.193,66 zł, co stanowi 53,15% planu (udział wykonanych dochodów własnych w wykonanych dochodach ogółem wynosi 16,41 %).

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych wykonano w 46,75 %. 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 3.709.764,46 zł, tj. 83,32% planowanych. Są to w dużej mierze środki otrzymane na podstawie porozumień zawartych między jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych.

1. ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 55.890.157,93 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 21.000,00 zł w pierwszym półroczu nie zostały przekazane do budżetu powiatu, a dotyczą dotacji celowej na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych. Plan dotacji zostanie zmniejszony w II półroczu.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 267.327,00 zł w tym dziale dotyczyły:

- środków przekazywanych przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W pierwszym półroczu 2019 roku powiat otrzymał 107.255,16 zł, tj. 49,51% planu.
Środki przekazywane są systematycznie, zgodnie z zawartą umową raz w miesiącu;
- środków z funduszu leśnego zgodnie z umową z Lasami Państwowymi na kwotę 50.700,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania dotyczącego sporządzenia uproszczonego planu urządzania lasu dla lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa. Środki na ten cel zostaną przekazane w drugim półroczu.

Dział 600 – transport i łączność.

W tym dziale zaplanowano dochody wynikające z działalności Powiatowego Zarządu Dróg w kwocie 18.560,00 zł. Wykonanie wyniosło 18.128,26 zł, tj. 97,67% planu. Zrealizowane dochody dotyczyły w większości (15.300,00 zł) zwrotu kosztów zastępstwa sądowego.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Dochody działu zaplanowano w kwocie 1.061.187,00 zł. Wykonanie na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosło 749.355,48 zł, tj. 70,61% planu.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 145.535,52 zł, tj. 54,93 % na planowane 264.948,00 zł;
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 55.433,17 zł na planowane 55.433,00 zł, tj. 100,00%;
- odsetki od dochodów własnych: plan 6,00 zł, wykonanie 5,96 zł, tj. 99,33%;
- 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 41,67%, tj. w kwocie 50.000,00 zł,

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 498.380,83 zł, tj. 80,28% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa).

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.584.342,00 zł, zrealizowane zostały w kwocie 834.111,68 zł, tj. 52,65 % planu ogółem. Jednym ze źródeł dochodów były dotacje celowe przekazane do budżetu powiatu w kwocie 444.664,00 zł, z tego kwota 375.699,00 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, a kwota 68.965,00 zł dotacji celowej na zadania rządowe w zakresie geodezji i kartografii.

Ponadto, w ramach tego działu realizowane były dochody byłego Funduszu Geodezyjnego (wykonanie w wysokości 389.178,06 zł, tj. 48,95% planu) oraz dochody realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (wykonanie 269,62 zł).

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 449.941,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 257.323,55 zł tj. 57,19 % 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 – 65.740,00 zł, tj. 60,93 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 113.615,06 zł, tj. 45,89%;
- pozostałe dochody – 77.968,49 zł, tj. 82,552 % planu (odsetki bankowe, wpływy różne).

Dział 752 – obrona narodowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 91.200,00 zł, tj. 100,00 % planu, a dotyczyły dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (zakup sprzętu oraz ubrań specjalistycznych dla KP PSP w Ciechanowie).

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 4.431.275,69 zł, co stanowi 65,52% planu wynoszącego na dzień 30.06.2019 roku 6.763.429,00 zł.

Na dochody działu składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - utrzymanie

Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie – 4.429.194,00 zł, tj. 65,53 % planu;

- dochody realizowane przez KPPSP w Ciechanowie w kwocie 1.868,54 zł tj. 80,82 % planu (odsetki od środków na rachunku bankowym),
- dochodów powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 213,15 zł, tj. 11,84 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa).

Dział 755 – wymiar sprawiedliwości.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 132.000,00 zł, tj. 50,00 % planu – 264.000,00 zł (dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – środki na udzielanie nieodpłatnych porad prawnych).

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

Dochody w dziale zaplanowano w kwocie 24.839.291,00 zł, wykonanie wyniosło 11.778.954,54 zł, tj. 47,42 %.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie 10.101.567,00 zł, tj. 46,79% planu,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – wykonanie 355.231,26 zł, tj. 45,51% planu,
- wpływy z opłat komunikacyjnych oraz opłat za wydanie prawa jazdy – wykonanie 1.094.443,75 zł, tj. 48,64% planu,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego oraz zezwolenia na przejazd pojazdu nienormatywnego) – wykonanie 226.862,10 zł, tj. 103,72% planu,
- pozostałe dochody (koszty upomnienia, odsetki) – wykonanie 850,43 zł, tj. 104,73% planu.

Realizacja dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych jest niezależna od działań Zarządu. Środki przekazuje Ministerstwo Finansów oraz Urzędy Skarbowe.

Dział 758 – różne rozliczenia.

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Za I półrocze 2019 roku powiat otrzymał z tego tytułu środki w kwocie 26.903.288,00 zł tj. 59,24 % planowanych.

Środki przekazywane były przez Ministerstwo Finansów w transzach miesięcznych: po (1/12) do 24 dnia każdego miesiąca, a subwencja oświatowa po 1/13. Wyższe wykonanie dotyczy przekazania transzy subwencji oświatowej w miesiącu czerwcu na miesiąc lipiec.

Dział 801 – oświata i wychowanie.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.706.190,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 851.488,97 zł, tj. w 49,91%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 5.764,00 zł, tj. 100,00 % planu (zadanie realizuje SOSW);
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 218.400,00 zł. tj. 100,00% planu (dotyczy programu „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny” realizowanego przez SOSW);
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 3.508,00 zł tj. 50,01% planu (dotyczy dofinansowania przedszkola specjalnego);
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt. 5 ustawy o finansach publicznych – 543.274,55 zł, tj. 39,33 % planu (dotyczy projektów realizowanych przez: Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie (trzy projekty), Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Ciechanowie oraz Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie),
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 1.004,34 zł, tj. 100,00% planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 55.982,94 zł tj. 106,53% planu (korekta planu w drugim półroczu);
- wpływy z tytułu odsetek – 5.778,26 zł;
- pozostałe dochody – 17.776,88 zł (wpływy pozostałe).

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 wykonane zostały w wysokości 831.839,00 zł tj. w 43,40 % planu, który wynosi 1.916.600,00 zł. 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. Niższe wykonanie planu dotacji wynika ze zmniejszonej liczby bezrobotnych bez prawa do zasiłku, za których opłaca się składkę zdrowotną.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 13.658.566,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 7.383.416,68 zł, tj. w 54,06%.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (100 % planu dotyczy Domów Pomocy Społecznej) -1.262.355,00 zł, tj. 72,97% planu,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – 385.890,00 zł, tj. 54,93% (dotyczy Ośrodka Wsparcia),
- wpływy z usług (51,07 % planu) -5.724.864,00 zł (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej),
- pozostałe dochody (odsetki, najem)- 9.722,86 zł, tj. 66,68%,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 584,82 zł, tj. 73,10 % planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa).

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 526.578,35 zł zostały wykonane w wysokości 280.705,93 zł tj. w 53,31 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności) – 65.223,35 zł, tj. 52,57 % planu;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (pomoc dla repatriantów) – 10.806,22, tj. 99,99% planu,
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy – 169.302,00 zł, tj. 50% planu;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 89,70 zł, tj. 44,85 % planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa);
- pozostałe dochody - 35.284,66 zł, tj. 66,70% planu (w tym 16.995,00 zł stanowią dochody z tytułu wpływów za zezwolenia na pracę dla cudzoziemców).

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody bieżące w kwocie 58.600,00 zł wykonane zostały w wysokości 23.206,25 zł, tj. w 39,60%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług – 21.780,00 zł, tj. 36,90 % planu (odpłatność uczniów za internat w ZS nr 2),
- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 872,00 zł, tj. 29,07% planu (porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów)
- pozostałe dochody realizowane przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną – 554,25 zł.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 1.729.965,00 zł zostały wykonane w wysokości 882.920,34 zł, tj. w 51,04% planu.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego 500+ oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 283.768,00 zł, tj. 56,98 %,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 257.822,73 zł, tj. 57,89% planu; (porozumienia zawarte z powiatami dot. dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego i w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie),
- pozostałe dochody (dochody z tytułu pokrycia 10 %, 30% i 50% kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej) - 341.085,64 zł, tj. 44,94%;
- pozostałe dochody (m.in. odsetki bankowe) – 243,97 zł,

Ponadto, zaplanowana dotacja na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 21.000,00 zł („Dobry Start”) zostanie przekazana do budżetu powiatu, zgodnie z harmonogramem w trzecim kwartale br.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 425.000,00 zł , które zrealizowane zostały w kwocie 333.688,40 zł, tj. 78,51% dotyczyły wpłat z tytułu kar za zanieczyszczenie środowiska.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 15.000,00 zł , będą zrealizowane w drugim półroczu br. (darowizna z fundacji LOTTO na zadanie bieżące „Konservacja i wyeksponowanie zabytkowego sztandaru” - dot. sztandaru I LO im. Zygmunta Krasińskiego).

**2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 3.709.764,46 ZŁ DOTYCZYŁY
DZIAŁÓW:**

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 3.549.353,00 zł wykonane zostały w kwocie 2.829.353,70 zł, tj. 79,71%.

W tym dziale sklasyfikowane są wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, które zrealizowano w 75,95%, tj. 900.000,00 zł.

Środki przekazały następujące samorzady:

- Gmina Miejska Ciechanów 700.000,00 zł,
- Gmina Opinogóra Górna 200.000,00 zł.

Pozostałe dotacje zostaną przekazane w drugim półroczu (Gmina Opinogóra Górna – 35.000,00 zł, Gmina Regimin – 250.000,00 zł).

Powiat otrzymał również dotację z budżetu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na „Przebudowę drogi powiatowej Ciechanów-Opinogóra Górna- Długoleka na odcinku od km 0+0004,00 do km 6+500,00” w kwocie 1.929.353,70 zł.

Ponadto, sklasyfikowano tu również dochody w kwocie 435.000,00 zł po stronie planu z budżetu samorządu województwa na inwestycje drogowe w zakresie dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Środki zostaną przekazane zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach w drugim półroczu roku budżetowego.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 14.522,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w kwocie 14.522,76 zł, tj. 100% planu, są to środki z tytułu przejścia na własność Gminy Miejskiej Ciechanów gruntów przeznaczonych na realizację inwestycji tzw. drogi nowoobwodowej.

Dział 752 – obrona narodowa.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 17.685,00 zł zostaną przekazane do budżetu powiatu w drugim półroczu br., jest to dotacja celowa z budżetu państwa na inwestycje i zakupy

inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat Środki przeznaczone będą dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie na zakup sprzętu informatyki i łączności.

Dział 758 – różne rozliczenia.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 865.888,00 zł w pierwszym półroczu zostały przekazane do budżetu powiatu w 100 %, jest to subwencja ogólna z budżetu państwa na zadanie inwestycyjne (dot. zadania pn. *Przebudowa mostu nad rzeką Soną o nr ewidencyjnym JN130003281 w miejscowości Konarzewo Sławki w ciągu drogi powiatowej Nr 1212W Wróblewo -Pajewo-Gołymin Ośrodek wraz z drogami dojazdowymi do mostu*).

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 5.000,00 zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych (Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie), które zostaną wykonane w trzecim kwartale br.

Wykonanie dochodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2019 roku obrazuje tabela Nr 1 stanowiąca integralną część informacji z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2019 roku.

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2019 rok Nr VI/3/21/2018 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2019 rok wyniosły 98.222.533,00 zł, a po zmianach na dzień 30 czerwca 2019 roku – 108.654.310,35 zł (zwiększenie o kwotę 10.431.777,35 zł, tj. o 10,62 %).

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za I półrocze 2019 roku w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2019 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	92.179.971,00	94.020.568,35	1.840.597,35	102,00
1.	010 – Rolnictwo i Łowiectwo	21.000,00	21.000,00	0,00	100,00
2.	020 – Leśnictwo	396.627,00	447.327,00	50.700,00	112,78
3.	600 – Transport i łączność	3.375.000,00	3.406.800,00	31.800,00	100,94
4.	630 – Turystyka	4.600,00	4.600,00	0,00	100,00
5.	700 – Gospodarka Mieszkaniowa	154.619,00	163.229,00	8.610,00	105,57
6.	710 – Działalność usługowa	1.120.000,00	1.195.042,00	75.042,00	106,70
7.	750 – Administracja publiczna	11.726.508,00	12.990.958,00	1.264.450,00	110,78
8.	752 – Obrona narodowa	0,00	91.200,00	91.200,00	0,00
9.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.223.547,00	6.804.317,00	580.770,00	109,33
10.	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
11.	757 – Obsługa długu publicznego	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	100,00
12.	758 – Różne rozliczenia (rezerwy)	4.267.410,000	2.485.576,00	-1.781.834,00	58,25
13.	801 – Oświata i wychowanie	30.965.033,00	31.798.166,00	833.133,00	102,69
14.	851 – Ochrona zdrowia	1.966.600,00	1.968.600,00	2.000,00	100,10
15.	852 – Pomoc społeczna	14.811.001,00	15.164.885,00	353.884,00	102,39
16.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.711.620,00	2.776.198,35	64.578,35	102,38

Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2019 roku

17.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.529.035,00	5.536.376,00	7.341,00	100,13
18.	855 - Rodzina	4.454.371,00	4.472.019,00	17.648,00	100,40
19.	900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	425.000,00	325.000,00	-100.000,00	76,47
20.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.440.000,00	2.761.275,00	321.275,00	113,17
21.	926 – Kultura fizyczna	124.000,00	144.000,00	20.000,00	116,13
	WYDATKI MAJĄTKOWE	6.042.562,00	14.633.742,00	8.591.180,00	242,18
1.	600 – Transport i łączność	5.750.000,00	12.560.888,00	6.810.888,00	218,45
2.	710 – Działalność usługowa	92.562,00	165.553,00	72.991,00	178,86
3.	750 – Administracja publiczna	0	1.485.000,00	1.485.000,00	0,00
4.	752 – Obrona narodowa	0	17.685,00	17.685,00	0,00
5.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0	87.500,00	87.500,00	0,00
6.	852 – Pomoc społeczna	200.000,00	212.116,00	12.116,00	106,06
7.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
8.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	RAZEM	98.222.533,00	108.654.310,35	10.431.777,35	110,62

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

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2019 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	584.990,00	1.806.461,00	1.221.471,00	308,80
1.	801 – Oświata i wychowanie	584.990,00	1.806.461,00	1.221.471,00	308,80
	<i>80195- pozostała działalność Doradztwo edukacyjno – zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego (projekt realizuje Poradnia</i>	152.965,00	201.265,00	48.300,00	131,58

	Psychologiczno – Pedagogiczna w Ciechanowie)				
	80120 – licea ogólnokształcące Edukacja kluczem do sukcesu- (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	139.375,00	248.388,00	109.013,00	178,22
	80115 – technika Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	292.650,00	518.893,00	226.243,00	177,31
	80115 - technika - „BEM” w Ciechanowie szkołą przyszłości – (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie)	0,00	553.032,00	553.032,00	-
	80115 – technika - Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	0,00	284.883,00	284.883,00	-
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	92.562,00	165.553,00	72.991,00	178,86
1	710 - Działalność usługowa	92.562,00	165.553,00	72.991,00	178,86
	71095 – pozostała działalność Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	92.562,00	165.553,00	72.991,00	178,86
	RAZEM WYDATKI	677.552,00	1.972.014,00	1.294.462,00	291,05

Na dzień 30 czerwca br. wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w kwocie 45.502.484,32 zł, tj. 41,88 % 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 94.020.568,35 zł zostały zrealizowane w 48,08%, tj. w kwocie 45.206,800,15 zł;

- planowane wydatki majątkowe w kwocie 14.633.742,00 zł zostały zrealizowane w 2,02%, tj. w kwocie 295.684,17 zł.

Wykonanie wydatków zrealizowanych przez powiat w pierwszym półroczu 2019 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem struktury wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	30.06.2019 rok		%
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	108.654.310,35	45.502.484,32	41,88
Wydatki bieżące	94.020.568,35	45.206.800,15	48,08
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	61.540.134,00	31.057.470,26	50,47
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	19.634.487,35	8.161.168,14	41,57
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	6.673.721,00	3.337.237,95	50,01
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.165.765,00	1.503.761,09	47,50
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	1.806.461,00	530.407,77	29,36
6. wydatki na obsługę długu	1.200.000,00	616.754,94	51,40
Wydatki majątkowe	14.633.742,00	295.684,17	2,02
w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	165.553,00	165.552,76	100,00

Niskie wykonanie wydatków majątkowych związane jest z terminami realizacji zadań inwestycyjnych planowanych na 2019 rok. Zgodnie z umowami zawartymi z wykonawcami płatności za zrealizowane zadania nastąpią w czwartym kwartale br.

W odniesieniu do projektów współfinansowanych ze środków unijnych, wykonanie wydatków na poziomie 29,36 % planu wynika z faktu, iż rozpoczęcie realizacji dwóch projektów (jeden w Zespole Szkół Nr 1 i jeden w Zespole Szkół Nr 2) na kwotę 837.915,00 zł nastąpi od drugiego półrocza br.

1. ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 45.206.800,15 ZŁ NASTĘPUJĄCYCH DOTYCZYŁY DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Przewidywane wydatki w tym rozdziale w kwocie 21.000,00 zł dotyczą wydatków bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie prac geodezyjno-urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa.

W pierwszym półroczu nie dokonywano wydatków w tym rozdziale. Plan dotacji zostanie zmniejszony w drugim półroczu.

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 447.327,00 zł i zostały wykonane w pierwszym półroczu w kwocie 165.184,74 zł, tj. w 36,93 %. Realizacja przebiegała są w dwóch rozdziałach.

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 317.327,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2019 roku w wysokości 107.255,16 zł, tj. w 33,80 % . Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych -107.255,16 zł, tj. 49,51 % planowanych wydatków na ten cel – 216.627,00 zł;
(wyплаты ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Ekwiwalenty te były wypłacane dla 28 rolników);
- zakup usług pozostałych – planowane środki w kwocie 100.700,00 zł zostaną wykonane w drugim półroczu br.
(wydatki na sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa, umowa z wykonawcą została podpisana w pierwszym półroczu)

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 130.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 57.929,58 zł, tj. w 44,56% planu.

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

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 3.406.800,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 1.814.195,82 zł, tj. 53,25 % i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (w tym utrzymanie jednostki):

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	961.265,45 zł,
– świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników	34.626,79 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg	818.303,58 zł,
z tego :	
– zakup materiałów i narzędzi do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg	131.176,40 zł;
– roboty drogowo-mostowe	27.994,20 zł;
– zakup paliwa, części i materiałów do samochodów	103.186,58 zł,
– pozostałe materiały	15.754,67zł,
– podatki i opłaty	14.705,30 zł,
– szkolenia pracowników i delegacje	3.437,60 zł,
– media i usługi telekomunikacyjne	35.778,94 zł,
– różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia)	9.278,35 zł,
– remonty drogowo – mostowe	54.662,18 zł,
– remonty samochodów i sprzętu	19.927,22 zł,
– usługi (m.in. pocztowe, prawnicze, serwisowe i inne)	31.189,73 zł,
– odśnieżanie	317.483,61 zł,
– utrzymanie zieleni przydrożnej	2.599,30 zł
– koszty sądowe	15.300,00 zł,
– odszkodowania za wywłaszczenie gruntów pod drogi	24.509,00 zł
– pozostałe wydatki	11.320,50 zł.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 4.600,00 zł - zostały wydatkowane w wysokości 499,28 zł, tj. 10,85 %, zakupiono nagrody dla uczestników XVIII Rajdu Rowerowego (Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 163.229,00 zł zostały zrealizowane w wysokości – 54.952,81 zł tj. w 33,67% planowanych, z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.559,65 zł,
- podatki lokalne od nieruchomości 6.207,46 zł,
(z tego 3.911,46 zł wydatki dotyczyły podatku od nieruchomości Skarbu Państwa, a kwota 2.296,00 zł to podatek od nieruchomości za lokale przejęte przez Powiat po Powiatowej Bibliotece Publicznej)
- zakup usług pozostałych (ogłoszenia, wyceny, operaty) 10.371,18 zł,
- zakup energii 9.270,39 zł,
(wydatki ponoszone w związku z przejęciem przez powiat lokali użytkowych na ulicy Pułtuskiej i na ulicy Warszawskiej po Powiatowej Bibliotece Publicznej w zakresie zużycia energii elektrycznej, energii cieplnej i wody)
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 9.785,68 zł,
(opłaty za eksploatację po przejęciu lokali po Powiatowej Bibliotece Publicznej)
- zakup usług remontowych 1.490,43 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 268,02 zł.

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 31.842,29 zł i środkami własnymi powiatu – 23.110,52 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 1.195.042,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 392.622,32 zł tj. w 32,85%.

W ramach tego działu finansowane były trzy rozdziały tj.:

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 617.000,00 zł w pierwszym półroczu 2019 roku zostały wykonane w kwocie 79.821,86 zł, tj. 12,94 %.

Planowane wydatki dotyczą:

- wydatków finansowanych w ramach dotacji celowej w kwocie 211.000,00 zł, które w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w wysokości 63.340,99 zł, a dotyczą wynagrodzeń i pochodnych, natomiast wydatki z zakresu zadań geodezyjnych będą realizowane w drugim półroczu zgodnie z harmonogramem;
- wydatków dotyczących przede wszystkim utrzymania zasobu geodezyjnego, plan w kwocie 406.000,00 zł, wykonanie w wysokości 16.480,87 zł (materiały biurowe, oprogramowanie, przeglądy sprzętu i dostęp do Internetu), usługi w zakresie opracowania dokumentacji geodezyjnych, ewidencji gruntów, opracowania projektów oraz przeliczenia osnów poziomych zgodnie zostaną zrealizowane w drugim półroczu zgodnie z zwartymi umowami.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 578.042,00 zł w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w wysokości 312.800,46 zł, tj. w 54,11 %, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz obowiązkowych odpisów i świadczeń na rzecz pracowników – 276.452,52 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 36.347,94 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 12.990.958,00 zł w pierwszym półroczu 2019 roku wykonane zostały w kwocie 5.706.271,29 zł, tj. w 43,92 % i realizowane były w pięciu rozdziałach:

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące na 2019 rok w kwocie 66.502,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w kwocie 26.840,05 zł, tj. 40,36 %.

Wydatki w tym rozdziale finansowane są jedynie 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 443.664,00 zł w pierwszym półroczu 2019 roku zrealizowane zostały w wysokości 176.406,53 zł. tj. w 39,76 % i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady 167.690,70 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych i wyposażenia, art. spożywczych i usług) – 8.715,83 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

W pierwszym półroczu 2019 roku wydatki bieżące w tym rozdziale zostały wykonane w kwocie 5.395.215,62 zł, tj. w 43,98 % planu wynoszącego 12.266.712,00 zł.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.012.174,70 zł,
- wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego 1.383.040,92 zł,

z tego: między innymi:

- o druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inna dokumentacja komunikacyjna (nalepki kontrolne, druki, dowody rejestracyjne, pozwolenie czasowe, czasowo – badawcze, karty pojazdu) 351.319,06 zł,
- o tablice rejestracyjne 67.031,93 zł,
- o opłaty telekomunikacyjne 30.661,78 zł,
- o usługi pocztowe 99.490,05 zł,
- o opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę 161.145,00 zł,
- o materiały biurowe i papiernicze, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism, środki chemiczne i gospodarze, art. spożywcze, paliwo, elementy do rozbudowy sieci komputerowej, 103.692,04 zł,
- o komputery i licencje 38.759,55 zł,
- o system nagłośnienia sali konferencyjnej 14.453,00 zł,
- o zakup materiałów gospodarczych (malarskich, elektrycznych) oraz wyposażenia 62.250,74 zł,
- o szkolenia pracowników i delegacje 10.502,42 zł,
- o odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 120.000,00 zł,
- o naprawy sprzętu, samochodów, konserwacja budynku 10.330,02 zł,
- o remonty pomieszczeń 60.020,14 zł,
- o PFRON, badania lekarskie i świadczenia na rzecz pracowników 36.161,01 zł,
- o inne usługi (m.in. ogłoszenia, aktualizacje i licencje, monitoring, okresowa kontrola stanu technicznego budynków, obsługa prawna) 92.495,68 zł,

- usługi wykonywane przy remontach (montaż wykładzin, rolet) oraz wykonanie mebli do przechowywania akt dla wydziałów Starostwa 100.990,12 zł
- pozostałe wydatki 23.738,38 zł.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 41.400,00 zł zostały zrealizowane w 75,49%, tj. w kwocie 31.251,80 zł. Korekta planu w drugim półroczu zgodnie z otrzymaną decyzją.

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	10.203,35 zł,
– wynajem pomieszczeń	8.500,00 zł,
– badania lekarskie	10.975,01 zł,
– zakup materiałów biurowych i art. chemicznych	1.395,04 zł,
– pozostałe usługi	178,40 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 172.680,00 zł a wydatkowano 76.557,29 zł, tj. 44,33%.

Wydatki dotyczyły kompleksowej obsługi medialnej powiatu, druku pisma Samorządu Powiatu Ciechanowskiego „Gazeta Urzędowa”, ogłoszeń, publikacji materiałów promocyjno- reklamowych oraz zakupu materiałów promocyjnych. Ponadto, w ramach wydatków sfinansowano organizację obchodów jubileuszu XX – lecia samorządu powiatowego, wydruk plakatów, usługi w zakresie promocji wydarzeń organizowanych przez Powiat oraz usługi transmisji internetowych sesji Rady Powiatu.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Rozdział 75295 – pozostała działalność.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 91.200,00 zł w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w kwocie 41.800,00 zł, tj. 45,83%. Są to środki z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, zlecone do realizacji przez powiat (zadanie to realizuje Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie). Zakupiono wyposażenie osobiste i ochronne funkcjonariuszy.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 6.804.317,00 zł , zrealizowano w kwocie 3.704.269,71 zł, tj. w 54,44 %.

W ramach tego działu finansowane są zadania w czterech rozdziałach.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane są wydatki bieżące w kwocie 6.759.317,00 zł przeznaczone na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

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

W pierwszym półroczu 2019 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 3.700.385,78 zł, tj. 54,74 % planu.

Wydatki dotyczyły:

– wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	3.421.158,56 zł
– świadczeń na rzecz osób fizycznych	88.131,86 zł
– wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	191.095,36 zł

Rozdział 75412 - ochotnicze straże pożarne.

W rozdziale tym planowane zostały wydatki bieżące w kwocie 20.000,00 zł z przeznaczeniem na pilotażową edycję programu pn.: *Zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania – 2019* dla ochotniczych straży pożarnych z terenu powiatu ciechanowskiego. Realizacja zadania przypada na drugie półrocze.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą 5.000,00 zł. W pierwszym półroczu nie zrealizowano wydatków w tym rozdziale.

Rozdział 75495 – pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 20.000,00 zł, realizacja w pierwszym półroczu wyniosła 3.883,93 zł, tj. 19,42% planu. Wydatki poniesiono na zakup dyplomów i nagród dla uczestników Powiatowego Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym oraz nagród rzeczowych dla policjantów między innymi z okazji Święta Policji.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 264.000,00 zł zostały zrealizowane w 36,85 %, tj. w kwocie 97.273,48 zł.

W ramach tych środków realizowane były wydatki dotyczące świadczenia nieodpłatnych porad prawnych i w całości finansowane były dotacją celową. Usługi świadczone są przez adwokatów i radców prawnych w punktach na terenie gminy Gołymín, Głinojeck, Grudusk i Miasta Ciechanów.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

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

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 1.200.000,00 zł zostały wykonane w 51,40%, tj. w kwocie 616.754,94 zł. Środki w całości wydatkowane na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych przez powiat. Spłata odsetek realizowana była terminowo, zgodnie z zawartymi umowami z poszczególnymi bankami.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.

Niewykorzystana kwota rezerw w wysokości 2.485.576,00 zł dotyczy:

- rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 151.000,00 zł,
- rezerwy celowej na wydatki bieżące oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w szkołach i placówkach wychowawczych oraz wydatki związane ze skutkami podwyżek w związku z awansami zawodowymi – 1.122.076,00 zł,
- rezerwy celowej na zadania w zakresie inwestycji przebudowy dróg powiatowych – 300.000,00 zł,
- rezerwy ogólnej – 912.500,00 zł.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w pierwszym półroczu 2019 roku są wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 40,45 % w strukturze poniesionych wydatków powiatowych – co stanowi kwotę 18.285.722,64 zł.

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

w zł

Wyszczególnienie	30.06.2019 rok		3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	37.334.542,00	18.285.722,64	48,98
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	31.798.166,00	15.657.547,95	49,24
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	1.806.461,00	530.407,73	29,36
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	23.678.720,00	11.873.565,55	50,14
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą	5.536.376,00	2.628.174,69	47,47
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0	0	0
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.574.811,00	2.077.150,82	45,40

Ogółem wydatki bieżące na oświatę i opiekę edukacyjną zostały zrealizowane w kwocie 18.285.722,64 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 13.950.716,37 zł tj. 76,29% całości wydatków.

Znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które wyniosły 1.136.110,00, tj. 6,21% ogółu wydatków oświatowych.

Wpływ na niższe wykonanie wydatków w dziale 801 i 854 miał fakt niewypłacenia wynagrodzeń dla nauczycieli i pracowników obsługi za czas strajku w kwocie 622.413,54 zł (kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi).

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 31.798.166,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 15.657.547,95 zł tj. w 49,24 % planowanych. Wydatki bieżące dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.027.855,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 1.162.041,92 zł, tj. w 57,30%.

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

Zrealizowane wydatki bieżące w omawianym okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- | | |
|--|------------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 1.012.511,44 zł, |
| – świadczeń na rzecz osób fizycznych | 804,00 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego | 148.726,48 zł. |

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.153.259,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 550.329,75 zł tj. 47,72 %.

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 | 496.147,36 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego | 54.182,39 zł. |

Rozdział 80111 – gimnazja specjalne.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 103.886,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2019 roku w 37,70%, tj. w kwocie 39.163,58 zł.

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

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|---------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 36.887,18 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego | 2.276,40 zł. |

Rozdział 80115 – technika.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 11.839.148,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 5.464.073,10 zł, tj. w 46,15%.

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

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

Ponadto, w ramach rozdziału wydatkowano środki na dotacje podmiotowe 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 | 4.138.569,94 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 426.837,89 zł, |
| – dotacje dla szkół niepublicznych | 724.264,40 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 13.617,18 zł, |
| – wydatki na realizację projektu <i>Kształcenie zawodowe gwarancją sukcesu</i> | 160.783,69 zł. |

Projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2.

Rozdział 80116 – szkoły policealne.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 410.000,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 172.762,38 zł, tj. w 42,14 %. Są to wydatki przeznaczone na dotację podmiotową z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe).

Rozdział 80117 – branżowe szkoły I i II stopnia.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 909.349,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 337.014,58 zł tj. w 37,06 %.

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

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

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 313.214,58 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych 23.800,00 zł

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 9.118.811,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 4.584.931,92 zł, tj. w 50,28 %.

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 3.519.489,65 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 438.634,82 zł.
 - dotacja dla szkół niepublicznych 395.995,10 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.533,00 zł,
 - wydatki na realizację projektu *Edukacja Kluczem do sukcesu* 228.279,35 zł.
- Projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.087.807,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 1.320.719,17 zł, tj. w 63,26 %.

Wydatki realizowano w:

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

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 983.426,00 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych 255.343,17 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 500,00 zł,
- wydatków na praktyczną naukę zawodu w ramach zawartych porozumień 81.450,00 zł.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

W rozdziale tym zadania realizuje Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.689.253,00 zł w pierwszym półroczu 2019 roku zostały wykonane w 46,81%, tj. w kwocie 790.769,65 zł.

Realizacja wydatków w pierwszym półroczu 2019 roku przedstawia się następująco:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	740.459,55 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej	49.220,10 zł,
– świadczeń na rzecz osób fizycznych	1.090,00 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 844.151,00 zł zostały wykonane w 50,73%, tj. w kwocie 428.263,83 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	395.112,90 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	33.150,93 zł,

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 154.832,00 zł w pierwszym półroczu 2019 roku zostały wykonane w 13,47%, tj. w kwocie 20.851,17 zł.

Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli i opłacenie szkoleń nauczycieli i dyrektorów placówek oświatowych. Większa część wydatków zostanie poniesiona w drugim półroczu 2019 roku.

Rozdział 80151 – klasyfikacyjne kursy zawodowe.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 568.293,00 zł zostały wykonane w wysokości 264.460,31 zł, tj. w 46,54 %.

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

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	133.535,89 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10.421,69 zł,
– dotacje dla szkół niepublicznych	120.502,73 zł,

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 221.477,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 124.160,73 zł tj. 56,06 %. 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
- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie
- Starostwie Powiatowym (dotacje dla szkół niepublicznych).

Wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|----------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 104.211,06 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych | 6.196,23 zł, |
| – dotacji dla szkół niepublicznych | 13.753,44 zł. |

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

Planowane wydatki w kwocie 5.764,00 zł dotyczą sfinansowania zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych oraz ćwiczeniowych, są to środki z dotacji celowej na zadania rządowe realizowane przez powiat. Wydatki na ten cel zostaną poniesione przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie w drugim półroczu br.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 664.281,00 zł w pierwszym półroczu 2019 roku zostały wykonane w 59,92%, tj. w kwocie 398.005,86 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- | | |
|---|----------------|
| – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów | 235.522,00 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych (emeryci) | 1.625,00 zł, |

- dofinansowanie wynagrodzenia Prezesa Zarządu Oddziału ZNP Miasto Ciechanów 17.414,17 zł,
- wydatki na realizację projektu *unijnego Doradztwo edukacyjno - zawodowe w szkołach powiatu ciechanowskiego* 141.344,69 zł,
który realizuje Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Ciechanowie.
- pozostałe wydatki 2.100,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.536.376,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 2.628.174,69 zł, tj. 47,47% planu i dotyczyły zadań z zakresu:

- wychowania specjalnego,
- poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego,
- wychowania pozaszkolnego,
- internatu,
- pozostałej działalności.

Wydatki realizowane były w pięciu 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 2019 roku kwotę 1.092.424,34 zł, tj. w 45,85% na planowane 2.382.526,00 złotych.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.000.985,24 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 90.939,10 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 500,00 zł.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 261.058,61 zł, tj. w 47,60% na plan 548.400,00 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- dotację dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej w kwocie 200.199,72 zł;
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny – Kompleksowe wsparcie dla rodzin” w kwocie 60.858,89 zł.

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

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

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

Planowane wydatki bieżące w tej placówce w kwocie 1.580.505,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 755.561,54 zł, tj. w 47,81%.

Głównymi wydatkami były:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	641.443,45 zł
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	102.737,47 zł
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	11,380,62 zł

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

Wydatki tego rozdziału to dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci. Planowane wydatki (dotacja na zadania bieżące) w tym zakresie wyniosły 40.000,00 zł i zostały wykonane w 50,00 %, tj. w kwocie 19.999,80 zł.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne.

W rozdziale tym zadanie realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 891.438,00 zł w pierwszym półroczu 2019 roku zostały zrealizowane w wysokości 446.907,57 zł, tj. w 50,13%.

Głównymi pozycjami wydatków były:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	373.863,24 zł
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	73.044,33 zł
(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 44.263,63 zł)	

Rozdział 85446 – doszkącanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą dofinansowania doszkącania i doskonalenia nauczycieli zatrudnionych w Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej. Plan 23.114,00 zł wykonano w pierwszym półroczu w kwocie 2.630,08 zł tj. w 11,38 %. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w drugim półroczu br.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą w większości świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 70.393,00 zł wykonano w pierwszym półroczu w kwocie

49.592,75 zł, tj. w 70,45 %, z tego odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 49.092,75 zł, tj. 75,00 %. Zaplanowane są tu też wydatki na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli w kwocie 4.936 zł (dotyczy nauczycieli, emerytów i rencistów Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Ciechanowie), w pierwszym półroczu wydatkowano 500,00 zł.

Podsumowując, wykonanie wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w pierwszym półroczu br. wynosi 48,98 % do planu, (po odjęciu wydatków w zakresie realizowanych projektów dofinansowanych ze środków unijnych, plan – 1.806.461,00 zł, wykonanie – 530.407,73 zł, kształtuje się na poziomie 49,98%).

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 1.968.600,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2019 roku w 44,14%, tj. w kwocie 869.013,01 zł.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

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 przez Specjalistyczny Szpital Wojewódzki w Ciechanowie. 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 1.916.600,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2019 roku w wysokości 831.838,80 zł, tj. w 43,40%.

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

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy na plan 1.908.000,00 zł - wydatkowano 827.598,00 zł, tj. w 43,38%, Z uwagi na zmniejszającą się liczbę bezrobotnych zapotrzebowanie na wydatki z tego tytułu jest niższe,
- Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie: na plan 8.600,00 zł wydatkowano 4.240,80 zł, tj. 49,31%.

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

Rozdział 85195 - Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 22.000,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2019 roku w wysokości 7.174,21 zł, tj. w 32,61 % i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

W ramach tych środków dofinansowano organizację:

- powiatowego etapu Festiwalu Piosenki o Zdrowiu, tj. zakupiono nagrody dla uczestników Festiwalu – 1.998,21 zł,
- XIX Ogólnopolskiej i IX im. dr n. med. Janiny Fetlińskiej Konferencji Naukowo-Szkoleniowej nt. „Zaburzenia poznawcze u osób starszych wyzwaniem dla zespołu terapeutycznego” - zakupiono materiały niezbędne do przygotowania konferencji – 2.000,00 zł,
- obchody Światowego Dnia Inwalidy, sfinansowano usługę cateringową w dniu głównych uroczystości zorganizowanych w powiecie ciechanowskim – 700,00 zł,
- obchody Światowego Dnia Świadomości Autyzmu, wykonano okazjonalne puzzle, które przekazano Stowarzyszeniu działającemu w powiecie ciechanowskim na rzecz dzieci z autyzmem – 936,00 zł,
- akcję sadzenia Lasu Dobrej Woli w lesie Lekowskim przez osoby niepełnosprawne i ich opiekunów, sfinansowano gorący posiłek dla uczestników akcji oraz ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków – 1.540,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 15.164.885,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2019 roku w 54,20 % tj. w kwocie 8.219.369,10 zł.

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

- finansowanie ponadgminnych domów pomocy społecznej,
- finansowanie Ośrodka Wsparcia w Ciechanowie,
- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie,
- finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 12.417.183,00 zł zostały w pierwszym półroczu 2019 roku zrealizowane w wysokości 6.846.287,02 zł. tj. w 55,14 %.

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	5.206.115,90 zł
– wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1.629.442,88 zł
Z tego: zakup energii – 409.815,34 zł	
zakup środków żywności i lekarstw – 463.922,90 zł	
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.728,24 zł

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Plan wydatków bieżących wynosi na dzień 30 czerwca br. 702.480,00 zł. Wykonanie za pierwsze półrocze 2019 rok wyniosło 361.126,24 zł, co stanowi 51,41% planu rocznego.

Wydatki tego rozdziału są w całości finansowane w ramach dotacji celowej na zadania rządowe – utrzymanie Ośrodka Wsparcia w Ciechanowie.

Realizacja wydatków dotyczy:

– wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	267.500,19 zł,
– wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka	93.330,85 zł,
– świadczeń na rzecz osób fizycznych	295,20 zł.

Ponadto, w ramach omawianych wydatków realizowany jest program „Za życiem”. W pierwszym półroczu wydatkowano na ten cel 35.163,96 zł.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.111.133,00 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 54,76%, tj. w kwocie 608.495,32 złotych.

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

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	522.988,76 zł
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	85.506,56 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 934.089,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 403.460,52 zł tj. 43,19%.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

1. W Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” planowane wydatki w kwocie 325.437,00 zł w pierwszym półroczu wykonane zostały w kwocie 167.137,37 zł, tj. 51,36%.

Wydatki dotyczyły utrzymania basenu rehabilitacyjnego (w tym wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w kwocie 114.122,65 zł).

2. Utrzymanie trwałości projektu „*eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim*”, plan w wysokości 552.459,00 zł, wykonanie na poziomie 223.163,15 zł, tj. 40,39%, z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 41.684,65 zł,
 - zakup podzespołów komputerowych (płyty główne, zasilacze, napędy DVD) 6.880,00 zł,
 - zakupu usług dostępu do Internetu 174.598,50 zł.
3. Prowadzenie „Punktu Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa” - zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - na planowane wydatki 56.193,00 zł wykonano 13.160,00 zł. tj. 23,42%.

W ramach poradnictwa udzielone były porady prawne, psychologiczne oraz terapeutyczne dla osób niepełnosprawnych, rodzin naturalnych i zastępczych, młodzieży opuszczającej zastępcze formy opieki jak i dla otoczenia tych osób z powiatu ciechanowskiego. Z poradnictwa specjalistycznego skorzystały 194 osoby.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 2.776.198,35 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2019 roku w wysokości 1.543.374,00 zł tj. w 55,59 %.

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

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

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale, to dotacja na zadania bieżące w kwocie 59.320,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Ciechanowie. W pierwszym półroczu br. powiat przekazał 50,00 % planowanej dotacji tj. 29.660,00 zł, zgodnie z zawartą umową.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 154.071,35 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 90.833,70 zł, tj. w 58,96 % i dotyczyły wydatków przeznaczonych na Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki w pierwszym półroczu przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 70.161,96 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 20.671,74 zł.

Wydatki w rozdziale finansowane są dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 64.909,00 zł oraz środkami własnymi powiatu 25.924,70 zł.

Zespół realizuje zadania dot. orzekania o niepełnosprawności dla potrzeb pozarentowych osób z powiatu ciechanowskiego. W pierwszym półroczu wydano 484 orzeczenia dla osób powyżej 16- tego roku życia oraz 95 orzeczeń o niepełnosprawności dzieci do 16 –tego roku życia do celów uzyskania zasiłku pielęgnacyjnego z tytułu opieki nad dzieckiem niepełnosprawnym oraz uzyskaniem ulg i uprawnień wynikających z odrębnych przepisów.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 1.412.074,08 zł tj. w 55,33 % planu wynoszącego 2.552.000,00 zł.

Powiatowy Urząd Pracy zadania realizuje w ramach środków własnych powiatu oraz środków z Funduszu Pracy (w pierwszym półroczu powiat otrzymał 169.302,00 zł). Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.301.449,34 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 110.624,74 zł.

Rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą 10.807,00 zł i zostały zrealizowane w wysokości 10.806,22 zł, tj. w 99,99 % planu. Wydatki na ten cel pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i przeznaczone są na zwrot kosztów przejazdu, zagospodarowanie i bieżące utrzymanie repatriantki zamieszkałej na terenie powiatu. Zadanie to realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 4.472.019,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2019 roku w wysokości 2.217.811,04 zł, tj. 49,59% planu. Dział ten wyodrębniony został po raz pierwszy od roku 2017 z działu 852 – Pomoc społeczna.

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

- finansowanie rodzin zastępczych,
- finansowanie działalności placówek opiekuńczo – wychowawczych (Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Socjalizacyjna w Gołotczyźnie),

- finansowanie części zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie (program 500+, Dobry Start).

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85504 – wsparcie rodziny.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 21.000,00 zł zostaną wydatkowane dopiero w drugim półroczu, są to środki z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przeznaczone na świadczenie „Dobry Start” dla dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych i przebywających w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie. Zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 2.535.029,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2019 roku w kwocie 1.335.681,80 zł, tj. w 52,69%. Planowane wydatki finansowane są z trzech źródeł, a mianowicie:

- dotacji na zadania związane z realizacją dodatku wychowawczego 500+ oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci: plan 498.000,00 zł, wykonanie 283.769,00 zł,
- środki z tytułu zawartych porozumień z jst: plan 249.600,00 zł, wykonanie: 257.822,72 zł,
- środki własne powiatu plan: 1.787.429,00 zł, wykonanie: 794.090,08 zł.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 258.455,53 zł
(dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz wynagrodzenia dla rodzin zastępczych)
- dotację na zadanie bieżące (porozumienia z powiatami) 61.142,56 zł
(dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 986.409,02 zł
(z tego wydatki na Program 500+ - 279.011,21 zł, środki otrzymało 70 rodziców dla 97 dzieci)
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 29.674,69 zł

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W pierwszym półroczu 2019 roku na terenie powiatu funkcjonowało 86 rodzin zastępczych.. Wśród nich 57 rodzin to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 22 rodziny niezawodowe oraz 7 rodzin zawodowych pełniących funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 133 dzieci.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.915.990,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 882.129,24 złotych, tj. w 46,04%.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (699.163,68 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (56.965,56 zł); jak również dotacji celowych przekazywanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (126.000,00 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 502.909,68 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki 161.080,72 zł,
 - dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe 126.000,00 zł, (zawarte porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego (powiatami) na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu Powiatu w placówkach opiekuńczo – wychowawczych typu rodzinnego prowadzonych przez Stowarzyszenia SOS Wioski Dziecięce)
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 92.138,84 zł.
- (z tego kwota 30.677,28 zł dotyczy wypłaty zasądzonej przez Sąd Rejonowy w Ciechanowie odprawy emerytalnej dla pracownika, z którym rozwiązany został stosunek pracy w 2018 roku, pozostała kwota 61.461,56 zł to świadczenia społeczne: 4.496,00 zł - wypłata kieszonkowego dla 24 wychowanków Placówki Opiekuńczo- Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie oraz kwota 56.965,56 zł - dotyczy realizacji zadania w zakresie pomocy w usamodzielnianiu wychowanków pełnoletnich opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze – zadanie to realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Dla każdego wychowanka opracowany jest indywidualny program usamodzielnienia).

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 325.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 3.598,53 zł, tj. 1,11 % 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.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.761.275,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.364.089,16 zł tj. w 49,40%.

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 314.00,00 zł zrealizowano w pierwszym półroczu 2019 roku w wysokości 137.214,16 zł tj. w 43,70 %, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 78.214,16 zł
(wsparcie wydarzeń z zakresu kultury)
- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 59.000,00 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury wypłacono środki finansowe z podpisanych 16 umów na realizację następujących zadań :

1. Koło Gospodyń Wiejskich w Grudusku – „I Targi Kół Gospodyń Wiejskich – smaki powiatu ciechanowskiego” – 9.000,00 zł,
2. Ciechanowskie Stowarzyszenie Historii Najnowszej „Reduta”- „Wydanie publikacji poświęconej historii Ciechanowa” – 1.000,00 zł;
3. Mazowiecki Związek Artystów Sztuk Pięknych – „Plener dla artystów 2019 oraz edukacja młodzieży” - 2.500,00 zł;
4. Stowarzyszenie Ludowego Zespołu Artystycznego „Ciechanów” – „Organizowanie festiwali, pokazów, spektakli, koncertów, konferencji, prelekcji, wykładów, warsztatów i wystaw – XXVIII Międzynarodowe Spotkania Folklorystyczne KUPALNOCKA 2019” – 4.000,00 zł;
5. Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych Oddział w Ciechanowie – „ XXI Regionalny Przegląd Piosenki Turystycznej Ciechanów 2019” – 1.500,00 zł;
6. Związek Piłsudczyków Rzeczypospolitej Polskiej Towarzystwo Pamięci Józefa Piłsudskiego – „Powiatowy Konkurs Piosenki Legionowej i Patriotycznej Ku Niepodległej” – 3.000,00 zł;
7. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria - „XIX Przegląd Chórów z Ciechanowa i okolic „Cecyliada”” – 1.000,00 zł;

8. Towarzystwo Miłośników Ziemi Ciechanowskiej - „Wydanie albumu autorstwa Marka Zalewskiego pt. „Owoce Dnia i Nocy”, prezentującego dorobek artystyczny znanego ciechanowskiego malarza, rzeźbiarza, grafika i medaliera” – 3.000,00 zł;
9. Ochotnicza Straż Pożarna w Watkowie – „XVI Mazowieckie Majowe Muzykowanie” – 6.000,00 zł;
10. Związek Literatów na Mazowszu – „Wydanie książek i publikacji poświęconych tradycji, kulturze lub historii ziemi ciechanowskiej i jej mieszkańców służących edukacji publicznej – Ciechanowskie Zeszyty Literackie nr 21 Wiktor Teofil Gomulicki (1882-1919) jeden z najważniejszych twórców pozytywizmu” - 4.000,00 zł;
11. Związek Literatów na Mazowszu - „XXIV Ciechanowska Jesień Poezji wraz z XXXI Ogólnopolskim Konkursem Poetyckim O Laur Opina” - 6.000,00 zł;
12. Towarzystwo Miłośników Opinogóry – „Aktywizacja mieszkańców Gminy Opinogóra Górna, członków i sympatyków Towarzystwa Miłośników Opinogóry, w tym seniorów poprzez twórcze spotkania uczestników projektu oraz tematyczne spotkania z twórcami – pasjonatami kultury i sztuki, z produktem finalnym – książką z serii: Widziane z Opinogóry pt. : Po stu latach w Opinogórze”- 3.000,00 zł;
13. Stowarzyszenie Pora na Seniora w Opinogórze Górnej – „Święto Pieczonego Ziemniaka w Opinogórze Górnej” – 1.500,00 zł;
14. Stowarzyszenie „Sokołówek” im. Tomasza Klonowskiego – „Komiks o Sokołówku na podstawie książki Marii Anny Klonowskiej Czy zapłoną światła w Sokołówku”- 2.500,00 zł;
15. Stowarzyszenie Wrzuc na luz - Organizowanie festiwali, pokazów, spektakli, koncertów, konferencji, prelekcji, wykładów, warsztatów i wystaw Happening uliczny „IX Ciechanów wrzuc na luz i jeszcze plus”- 4.000,00 zł;
16. Stowarzyszenie Rodzin Katolickich Diecezji Płockiej – Organizacja festynu pn. „Szczęśliwe Dziecko z Mamą i Tatą” – 2.000,00 zł.

Ponadto, w trybie uproszczonym na podstawie art. 19 a ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie przyznano dotację dla Fundacji Tak Dla Rodziny na zadanie „Dzień Dziecka na Leśnej Polanie” w kwocie 5.000,00 zł.

Na pozostałą działalność w I połowie 2019 roku wydatkowano 78.214,16 zł z przeznaczeniem na organizację bądź wsparcie wydarzeń i przedsięwzięć o charakterze kulturalnym na terenie powiatu:

1. Udzielono wsparcia na: zakup nagród na konkurs "Wydajemy własną książkę" organizowany przez Powiatową Bibliotekę Publiczną – 466,80 zł; zakup odznaczeń i medali na Galę Polskiego Czerwonego Krzyża (Oddział Rejonowy PCK) – 2.952,20 zł; zakup instrumentów muzycznych dla Miejskiej Ochotniczej Straży Pożarnej w Ciechanowie - 4.999,48 zł; zakup nagród na konkurs plastyczny (KRUS)– 498,74 zł; nagrody na Dzień Dziecka w Sarnowej Górze (Ochotnicza Straż Pożarna) –

- 999,85 zł; materiały na jubileusz 100- lecia- Towarzystwa Przyjaciół Dzieci 2.000,00 zł; nagrody na Dzień Dziecka w Gostkowie (Ochotnicza Straż Pożarna) – 499,68 zł; nagrody rzeczowe na "VIII Turniej Sołectw i Festynu Wianki" w Głinojecku – 1 496,90 zł; zakup usługi w związku z realizacją Dnia Dziecka w Kołaczku – 700,00 zł, zakup usługi w związku z realizacją festiwalu Spring Blues Night (Stowarzyszenie Psychoart) – 2.500,00 zł, zakup usługi w związku z realizacją Dnia Dziecka w Osieku Aleksandrowie (Ochotnicza Straż Pożarna) – 1.000,00 zł.
2. Pozostała kwota wydatków w wysokości 60.100,51 zł została przeznaczona na organizację konkursu „Pisanki historią malowane”, druk i skład kwartalnika Bramy Powiatu oraz organizację wydarzeń o charakterze kulturalnym : „Kino na obcasach”, koncert zespołu Simfonia Viva, I Powiatowy Dzień Rolnika oraz konkurs dla kół gospodyń wiejskich „Smaki Powiatu”.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.267.275,00 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 49,09%, tj. 622.075,00 zł.

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne oraz dofinansowano działalność Ludowego Zespołu Artystycznego w Ciechanowie.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.180.000,00 zł w pierwszym półroczu 2019 roku wykonano w 51,25 %, tj. 604.800,00 zł. Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne.

Institucje kultury działalność finansową prowadzą w oparciu o ustawę o rachunkowości i funkcjonują na zasadzie przedsiębiorstwa. Informację z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za pierwsze półrocze 2019 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 76,39%, tj. na plan 144.000,00 zł wydatkowano 109.998,28 złotych, które przeznaczono na:

- | | |
|---|---------------|
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 11.998,28 zł, |
| wsparcie przedsięwzięć z zakresu kultury fizycznej i sportu | |
| – dotacje dla organizacji pożytku publicznego | 98.000,00 zł. |

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej – dział 926 –w I półroczu 2019 roku zawarto 19 umów na realizację następujących zadań :

1. Miejski Klub Sportowy Kryszał w Głinojecku- „Zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej” – 6.000,00 zł,
2. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia – „XVI Międzynarodowy Memoriał Andrzeja Matusiaka, III Międzynarodowy Memoriał Jerzego Ostrowskiego w podnoszeniu ciężarów” – 4.000,00 zł,
3. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia – „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży
4. w podnoszeniu ciężarów” – 10.000,00 zł,
5. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin” - „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” – 2.000,00 zł,
6. Uczniowski Klub Sportowy "AS" Głinojeck- „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w piłkę nożną” – 4.000,00 zł,
7. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin” - Organizacja obchodów 20-lecia działalności Międzyszkolnego Uczniowskiego Klubu Sportowego „Czarni Regimin” 2.000,00 zł,
8. Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk - „Organizacja imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego” – 1.000,00 zł,
9. Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk- „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” - 4.000,00 zł,
10. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy "JURAND"- „XX Jubileuszowy Mikołajkowy Turniej Piłki Ręcznej Młodzików” – 3.000,00 zł,
11. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy "JURAND"- Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych w piłce ręcznej i kolarstwie" – 4.000,00 zł,
12. Polski Czerwony Krzyż Zarząd Główny w Warszawie- „Zorganizowanie zawodów strzeleckich Polskiego Czerwonego Krzyża o zasięgu regionalnym promujących powiat ciechanowski – 3.000,00 zł,
13. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Modelarski – „Organizacja zawodów i pokazów modelarskich”- 2.500,00 zł,
14. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołecki - „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” – 6.000,00 zł,
15. Stowarzyszenie Ciechanowska Explozja- "III edycja Ciechanowska Explozja 4x4"- 2.000,00 zł,

16. Uczniowski Klub Sportowy Opia 2008 Opinogóra – „Szkolenie sportowe dziewcząt w piłkę siatkową”- 2.500,00 zł,
17. Uczniowski Klub Sportowy Opia 2008 Opinogóra - „V Ogólnopolski Dwudniowy Turniej o puchar Starosty Powiatu Ciechanowskiego w piłkę siatkową dziewcząt” – 2.000,00 zł,
18. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy "Orka" Ciechanów - „ Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych ”- 5.000,00 zł,
19. Szkolny Związek Sportowy Ziemia Ciechanowska – „Organizowanie imprez i zawodów sportowych dla dzieci i młodzieży w ramach : Igrzysk Młodzieży Szkolnej” – 20.000,00 zł,
20. Kolarski Klub Sportowy Ciechanów „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych i zespołowych ” – 5.000,00 zł,

Ponadto, w trybie uproszczonym na podstawie art. 19 a ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie przyznano dotację dla Ciechanowskiego Ludowego Klubu Sportowego "Mazovia" za zadanie "Mistrzostwa Seniorów w podnoszeniu ciężarów" – 10.000,00 zł.

Oprócz tego, ze środków zaplanowanych na - pozostałą działalność – w pierwszym półroczu 2019 roku _wykorzystano 11.998,28 zł z planowanych 46 000,00 zł, tj. 26,08 %. Udzielono wsparcia zakup dyplomów na zawody pływackie (Klub Pływacki Ciechanów) — 500 zł, zakup nagród i pucharów na XXV Ogólnopolskie Zawody w Pływaniu szkół STO – 1.000,00 zł, zakup pucharów i nagród na zawody wędkarskie (Polski Związek Wędkarski) – 999,64 zł, zakup nagrody na zawody sportowe (Uczniowski Klub Sportowy Mechanik) – 2.000 zł, zakup medali i pucharów na XXVI Mistrzostwa Polski w Lekkiej Atletyce Zawodników z Niepełnosprawnością Intelektualną (Sprawni Razem) – 998,76 zł, zakup pucharów na turniej piłki ręcznej (Ciechanowski Klub Sportowy Jurand) – 2.500,00 zł, zakup nagród rzeczowych dla uczestników biegu "Leśna Zadyszka" – 1.999,88 zł, zakup usługi w związku z dofinansowaniem wydarzenia XV Ciechanowskie Otwarte Spotkania Motocyklowe – 2.000,00 zł.

2. ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 295.684,17 ZŁ DOTYCZYŁY NASTĘPUJĄCYCH DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW :

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 12.560.888,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 67.950,41 zł, tj. 0,54%.

W ramach powyższej kwoty wydatkowano środki na zadania:

- *Drogi, chodniki – budowa i modernizacja – 695,02 zł;*
- *Przebudowa drogi powiatowej Ciechanów – Opinogóra Górna – Długoleka na odcinku od km 0+004 do km 6+500,00 – 18.055,39 zł – zadnie to ujęte jest w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.*
- *Przebudowa mostu nad rzeką Soną o numerze ewidencyjnym JNI 30003281 w miejscowości Konarzewo Sławki w ciągu drogi powiatowej nr 1212W Wróblewo-Pajewo-Gołymin wraz z drogami dojazdowymi do mostu.*

Realizacja zadań w drugim półroczu zgodnie z umowami zawartymi z wykonawcami.

Ponadto, w ramach zakupów inwestycyjnych PZD zakupiono głowicę koszącą i zamiatarkę za kwotę 49.200,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa.

Rozdział 71095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 165.553,00 zł są przeznaczone na dofinansowanie projektu ujętego w WPF *Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektrycznych usług, jako wkład własny powiatu. Wydatki na ten cel zostały wykonane w 100,00% (165.552,76 zł).*

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację zadania pn. *Zmiana układu funkcjonalnego parteru budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 w Ciechanowie na kwotę 1.100.000,00 zł. Wykonanie za pierwsze półrocze wyniosło 50.000,00 zł (4,55%). Wykonano dokumentację projektową. Zadanie do dalszej realizacji w drugim półroczu.*

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację następujących zadań:

1. *Przebudowa parkingu przy Starostwie Powiatowym Ciechanowie*
Plan zadania w wysokości 380.000,00 zł, wykonanie na dzień 30.06.2019 r. 65,50 zł, tj. 0,02%.
Realizacja zadania w drugim półroczu zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą.
2. *Budowa budynku Centrum Administracyjnego w Ciechanowie – Etap I – opracowanie dokumentacji* – zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 -2020, plan na bieżący rok w wysokości 5.000,00 zł, do dnia 30.06.2019 nie poniesiono wydatków.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Rozdział 75295 – pozostała działalność.

Planowane wydatki na zakupy inwestycyjne w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie w kwocie 17.685,00 zł zostaną wydatkowane w drugim półroczu. Są to środki z budżetu państwa na zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej przeznaczone na zakup sprzętu informatyki i łączności.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75404 komendy wojewódzkie Policji

W rozdziale zaplanowano wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji w wysokości 87.500,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu dwóch nowych pojazdów służbowych dla Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie. Realizacja w drugim półroczu.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 12.116,00 zł przeznaczone zostały na zakupy inwestycyjne – *Zakup kserokopiarki dla Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej w Ciechanowie*. Wydatki zostały wykonane w 100% (12.115,50 zł).

Rozdział 85295 – pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowano realizację zadania pod nazwą *Zmiana funkcjonalności budynku przy ul. Warszawskiej 54 w celu utworzenia Klubu Integracji Pokoleń*. Plan w wysokości 200.000,00 zł, do

dnia 30 czerwca na zadaniu nie poniesiono wydatków (w pierwszym półroczu podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej). Wydatki na ten cel będą realizowane w drugim półroczu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

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

W rozdziale zaplanowane zostało zadanie *Termomodernizacja budynków domów pomocy społecznej – Etap I – opracowanie dokumentacji*, plan w wysokości 100.000,00 zł, wykonanie przewidziane jest na drugie półrocze.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Rozdział 92123 – centra kultury i sztuki.

W rozdziale zaplanowane zostało zadanie *Rozbudowa Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie – Etap I – opracowanie dokumentacji*. Zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 - 2020, plan na bieżący rok w wysokości 5.000,00 zł, do dnia 30.06.2019 nie poniesiono wydatków. Wydatki na ten cel będą realizowane w drugim półroczu.

Podsumowując, wykonanie wydatków budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2019 rok wynosi 45.502.484,32 zł na plan 108.654.310,35 zł, co stanowi 41,88% planu. Wykonanie wydatków obrazuje tabela Nr 2 stanowiąca integralną część „Informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2019 roku”.

Reasumując powyższe, w pierwszym półroczu 2019 roku dochody zrealizowano w kwocie 59.599.922,39 zł a wydatki w kwocie 45.502.484,32 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się nadwyżką z wykonania w kwocie 14.097.438,07 zł na planowany deficyt w kwocie 3.394.441,00 zł. W kwocie nadwyżki mieści się transza subwencji oświatowej przekazanej w czerwcu, a dotycząca lipca br. w kwocie 2.798.644,00 zł, dotacje na zadania zlecone w wysokości 427.365,00 zł oraz niezrealizowane wydatki inwestycyjne. Jest to więc nadwyżka „pozorna”.

W pierwszym półroczu 2019 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 1.854.483,00 zł, które dotyczyły kredytów udzielonych przez:

– Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 –	83.510,00 zł,
– Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 09/3500 –	200.000,00 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,
– Kredyt Getin Noble Bank S.A. Nr S1702/KI/2013 –	225.000,00 zł,
– Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 15/1927 –	250.000,00 zł,
– Kredyt Bank Spółdzielczy w Płońsku Nr 14/18/1897 –	45.973,00 zł.

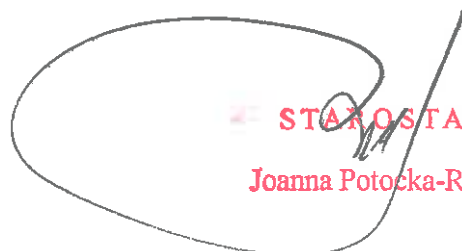
Jedną z form finansowych wspierających budżet w jednostkach organizacyjnych powiatu był wydzielony rachunek. Zgodnie z uchwałą nr IV/8/43/2011 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 26 września 2011 roku w sprawie zmiany uchwały Nr III/37/257/10 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 września 2010 roku w sprawie określenia jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody, ich źródeł, przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych i dokonywania w nich zmian oraz ich zatwierdzania. Ustalono wykaz jednostek, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody.

WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, KTÓRE UTWORZYŁY RACHUNKI DOCHODÓW
ORAZ WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej, w której utworzono rachunek dochodów własnych	dział	rozdział	Planowane przychody na 30.06. 2019 rok	Planowane wydatki na 30.06.2019 rok
<i>I</i>	<i>OŚWIATA I WYCHOWANIE</i>	<i>801</i>		<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
	Przedszkola specjalne		80105	15.000	5.000
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie	801	80105	15.000	15.000
<i>II</i>	<i>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</i>	<i>854</i>		<i>225 000</i>	<i>225 000</i>
1.	Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze		85403	80.000	80.000
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie	854	85403	80.000	80.000
2.	Internaty i bursy szkolne		85410	145.000	145.000
	Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie			145.000	145.000
	Ogółem			240.000	240.000

ZESTAWIENIE WYKONANIA RACHUNKU DOCHODÓW ORAZ
WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej, w której utworzono rachunek dochodów własnych	dział	rozdział	Stan środków pieniężnych na dzień 1.01.2019	Wykonane dochody za I półrocze 2019 roku	Wykonane wydatki za I półrocze 2019 roku	Stan środków na rachunku na dzień 30.06.2019	Uwagi
I	Oświata i Wychowanie	801		0	4.346,50	4.319,28	27,22	
1.	Przedszkola specjalne		80105	0	4.346,50	4.319,28	27,22	
	Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Ciechanowie			0	4.346,50	4.319,28	27,22	
II	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854		0	120.379,86	111.547,93	8.831,93	
1.	specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze		85403	0	37.908,50	37.847,85	60,65	
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie			0	37.908,50	37.847,85	60,65	
2.	Internaty i bursy szkolne		85410	0	82.471,36	73.700,08	8.771,28	
	Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie			0	82.471,36	73.700,08	8.771,28	
	Razem:			0	124.726,36	115.867,21	8.859,15	


 STAROSTA
 Joanna Potocka-Rak

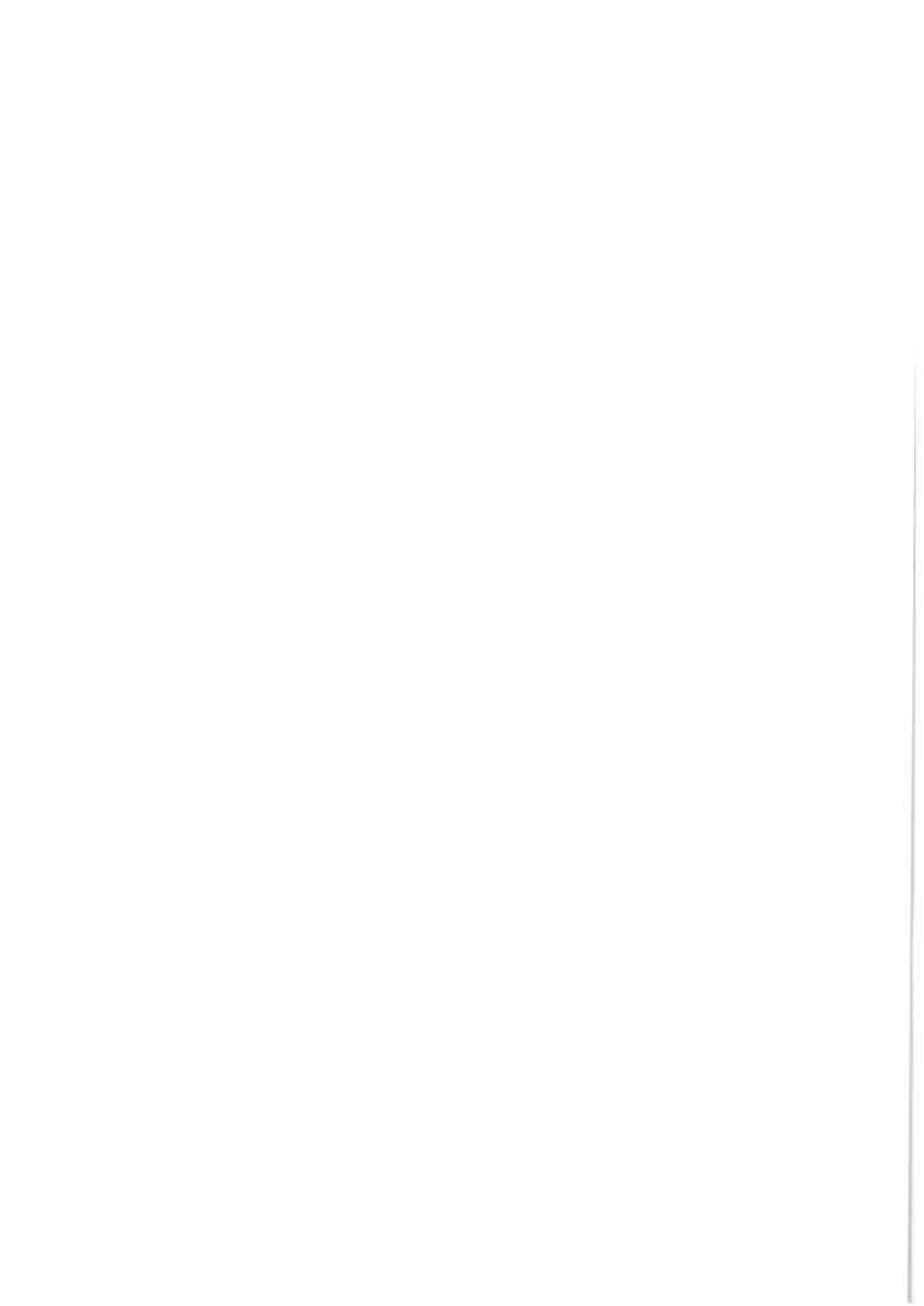


Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2019 roku.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 30.06.2019	Wykonanie na dzień 30.06.2019	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	100.807.421,35	55.890.157,93	55,44
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	21.000,00	0,00	0,00
2	020 – Leśnictwo	267.327,00	107.255,16	40,12
3	600- Transport i łączność	18.560,00	18.128,26	97,67
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.061.187,00	749.355,48	70,61
5	710- Działalność usługowa	1.584.342,00	834.111,68	52,65
6	750 – Administracja publiczna	449.941,00	257.323,55	57,19
7	752 - Obrona narodowa	91.200,00	91.200,00	100,00
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.763.429,00	4.431.275,69	65,52
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	132.000,00	50,00
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	24.839.291,00	11.778.954,54	47,42
11	758 – Różne rozliczenia	45.410.645,00	26.903.288,00	59,24
12	801 – Oświata i Wychowanie	1.706.190,00	851.488,97	49,91
13	851 – Ochrona zdrowia	1.916.600,00	831.839,00	43,40
14	852 – Pomoc społeczna	13.658.566,00	7.383.416,68	54,06
15	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	526.578,35	280.705,93	53,31
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	58.600,00	23.206,25	39,60
17	855 – Rodzina	1.729.965,00	882.920,34	51,04
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	425.000,00	333.688,40	78,51
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15.000,00	0,00	0,00
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	4.452.448,00	3.709.764,46	83,32
1	600 – Transport i łączność	3.549.353,00	2.829.353,70	79,71
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	14.522,00	14.522,76	100,00
3	752 – Obrona narodowa	17.685,00	0,00	0,00
4	758 – Różne rozliczenia	865.888,00	865.888,00	100,00
5	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5.000,00	0,00	0,00
	RAZEM DOCHODY	105.259.869,35	59.599.922,39	56,62



STAROSTA

 Joanna Potocka-Rak

Tabela nr 2

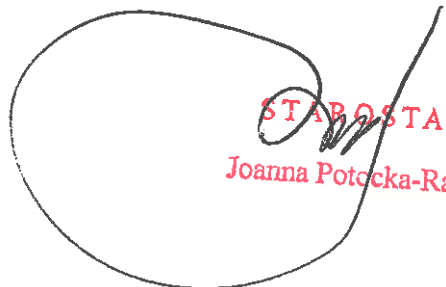
Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2019 roku

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 30.06.2019	Wykonanie na dzień 30.06.2019	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	94.020.568,35	45.206.800,15	48,08
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	21.000,00	0,00	0,00
	01005 – prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	21.000,00	0,00	0,00
2	020 – Leśnictwo	447.327,00	165.184,74	36,93
	02001- gospodarka leśna	317.327,00	107.255,16	33,80
	02002- nadzór nad gospodarką leśną	130.000,00	57.929,58	44,56
3	600- Transport i łączność	3.406.800,00	1.814.195,82	53,25
	60014 – drogi publiczne powiatowe	3.406.800,00	1.814.195,82	53,25
4.	630 - Turystyka	4.600,00	499,28	10,85
	63095 – pozostała działalność	4.600,00	499,28	10,85
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	163.229,00	54.952,81	33,67
	70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami	163.229,00	54.952,81	33,67
6	710– Działalność usługowa	1.195.042,00	392.622,32	32,85
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	617.000,00	79.821,86	12,94
	71015 – nadzór budowlany	578.042,00	312.800,46	54,11
7	750 – Administracja publiczna	12.990.958,00	5.706.271,29	43,92
	75011- urzędy wojewódzkie	66.502,00	26.840,05	40,36
	75019 – rady powiatów	443.664,00	176.406,53	39,76
	75020 – starostwa powiatowe	12.266.712,00	5.395.215,62	43,98
	75045 – kwalifikacja wojskowa	41.400,00	31.251,80	75,49
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	172.680,00	76.557,29	44,33
8	752 – Obrona narodowa	91.200,00	41.800,00	45,83
	75295 - pozostała działalność	91.200,00	41.800,00	45,83
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.804.317,00	3.704.269,71	54,44
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6.759.317,00	3.700.385,78	54,74
	75412 – ochotnicze straże pożarne	20.000,00	0,00	0,00
	75421 – zarządzanie kryzysowe	5.000,00	0,00	0,00
	75495 – pozostała działalność	20.000,00	3.883,93	19,42
10	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	97.273,48	36,85
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	264.000,00	97.273,48	36,85
11	757 – Obsługa długu publicznego	1.200.000,00	616.754,94	51,40
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1.200.000,00	616.754,94	51,40
12	758 – różne rozliczenia	2.485.576,00	0,00	0,00

	75818 – rezerwy ogólne i celowe	2.485.576,00	0,00	0,00
13	801 – Oświata i Wychowanie	31.798.166,00	15.657.547,95	49,24
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	2.027.855,00	1.162.041,92	57,30
	80105 – przedszkola specjalne	1.153.259,00	550.329,75	47,72
	80111 – gimnazja specjalne	103.886,00	39.163,58	37,70
	80115 - technika	11.839.148,00	5.464.073,10	46,15
	80116 – szkoły policealne	410.000,00	172.762,38	42,14
	80117 – branżowe szkoły I i II stopnia	909.349,00	337.014,58	37,06
	80120 – licea ogólnokształcące	9.118.811,00	4.584.931,92	50,28
	80130 – szkoły zawodowe	2.087.807,00	1.320.719,17	63,26
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	1.689.253,00	790.769,65	46,81
	80140 - centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	844.151,00	428.263,83	50,73
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	154.832,00	20.851,17	13,47
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	568.293,00	264.460,31	46,54
	80152- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	221.477,00	124.160,73	56,06
	80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	5.764,00	0,00	0,00
	80195 – pozostała działalność	664.281,00	398.005,86	59,92
14	851 – Ochrona zdrowia	1.968.600,00	869.013,01	44,14
	85149 – programy polityki zdrowotnej	30.000,00	30.000,00	100,00
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1.916.600,00	831.838,80	43,40
	85195 – pozostała działalność	22.000,00	7.174,21	32,61
15	852 – Pomoc społeczna	15.164.885,00	8.219.369,10	54,20
	85202 – domy pomocy społecznej	12.417.183,00	6.846.287,02	55,14
	85203 – ośrodki wsparcia	702.480,00	361.126,24	51,41
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.111.133,00	608.495,32	54,76

	85295 – pozostała działalność	934.089,00	403.460,52	43,19
16	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.776.198,35	1.543.374,00	55,59
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	59.320,00	29.660,00	50,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	154.071,35	90.833,70	58,96
	85334 – pomoc dla repatriantów	10.807,00	10.806,22	99,99
	85333 - powiatowe urzędy pracy	2.552.000,00	1.412.074,08	55,33
17	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.536.376,00	2.628.174,69	47,47
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.382.526,00	1.092.424,34	45,85
	85404- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	548.400,00	261.058,61	47,60
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.580.505,00	755.561,54	47,81
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	40.000,00	19.999,80	50,00
	85410 – internaty i bursy szkolne	891.438,00	446.907,57	50,13
	85446 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	23.114,00	2.630,08	11,38
	85495 – pozostała działalność	70.393,00	49.592,75	70,45
18	855 – Rodzina	4.472.019,00	2.217.811,04	49,59
	85504 – wspieranie rodziny	21.000,00	0,00	0,00
	85508 – rodziny zastępcze	2.535.029,00	1.335.681,80	52,69
	85510- działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych	1.915.990,00	882.129,24	46,04
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	325.000,00	3.598,53	1,11
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	325.000,00	3.598,53	1,11
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.761.275,00	1.364.089,16	49,40
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	314.000,00	137.214,16	43,70
	92113 – centra kultury i sztuki	1.267.275,00	622.075,00	49,09
	92116 - biblioteki	1.180.000,00	604.800,00	51,25
20	926 – Kultura fizyczna i sport	144.000,00	109.998,28	76,39
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	144.000,00	109.998,28	76,39
III.	WYDATKI MAJĄTKOWE	14.633.742,00	295.684,17	2,02
1	600 – Transport i łączność	12.560.888,00	67.950,41	0,54
	60014 – drogi publiczne powiatowe	12.560.888,00	67.950,41	0,54
2	710 – Działalność usługowa	165.553,00	165.552,76	100,00
	71095- pozostała działalność	165.553,00	165.552,76	100,00
3	750 – Administracja publiczna	1.485.000,00	50.065,50	3,37

	75020 – starostwa powiatowe	1.100.000,00	50.000,00	4,55
	75095 – pozostała działalność	385.000,00	65,50	0,02
4	752- Obrona narodowa	17.685,00	0,00	0,00
	75295 – pozostała działalność	17.685,00	0,00	0,00
5	754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	87.500,00	0,00	0,00
	75404 – komendy wojewódzkie policji	87.500,00	0,00	0,00
6	852 – Pomoc społeczna	212.116,00	12.115,50	5,71
	85202 – domy pomocy społecznej	12.116,00	12.115,50	100,00
	85295 – pozostała działalność	200.000,00	0,00	0,00
8	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100.000,00	0,00	0,00
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	100.000,00	0,00	0,00
7	921 – kultura i ochrona dziedzictwa 48,08 narodowego	5.000,00	0,00	0,00
	92113 – centra kultury i sztuki	5.000,00	0,00	0,00
	RAZEM WYDATKI	108.654.310,35	45.502.484,32	41,88



STAROSTA

 Joanna Potocka-Rak

