

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 126/2020
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 28 sierpnia 2020 roku

Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2020 roku

I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Zarząd Powiatu przedstawia organowi stanowiącemu i regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze w terminie do dnia 31 sierpnia danego roku 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 2020 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 ze zm.);
2. Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1393 ze zm.);

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 2020 roku nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałę Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2020 rok Nr VI/15/115/2019 – Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 30 grudnia 2019 roku uchwalając:

1) <u>dochody budżetu powiatu</u> w kwocie	<u>116.027.000,00 zł</u>
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	116.027.000,00 zł
b. dochody majątkowe w kwocie	0,00 zł
2) <u>wydatki budżetu powiatu</u> w kwocie	<u>112.227.000,00 zł</u>
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	108.107.000,00 zł
b. wydatki majątkowe w kwocie	4.120.000,00 zł
3) <u>nadwyżka budżetowa</u>	<u>3.800.000,00 zł</u>
4) <u>rozchody</u>	<u>3.800.000,00 zł</u>
spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych	

Na dzień 30 czerwca 2020 roku plan budżetu powiatu ciechanowskiego uległ zmianie i wynosił:

1) <u>dochody budżetu powiatu</u> w kwocie	<u>116.422.428,12 zł</u>
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	114.569.722,12 zł
b. dochody majątkowe w kwocie	1.852.706,00 zł
2) <u>wydatki budżetu powiatu</u> w kwocie	<u>118.864.247,37 zł</u>
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	111.131.407,37 zł
b. wydatki majątkowe w kwocie	7.732.840,00 zł
3) <u>deficyt budżetowy</u>	<u>2.441.819,25 zł</u>
4) <u>przychody</u>	<u>6.241.819,25 zł</u>
z tego:	
wolne środki, o których mowa w art. 217	
ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	3.800.000,00 zł
środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach	
publicznych	2.441.819,25 zł
5) <u>rozchody</u>	<u>3.800.000,00 zł</u>
spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań	
kredytowych	

Wprowadzone zmiany w pierwszym półroczu 2020 roku zwiększyły budżet po stronie dochodów o kwotę 395.428,12 zł, tj. 0,34%, po stronie wydatków zaś o kwotę 6.637.247,37 zł, tj. 5,91%.

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

– dochody bieżące	minus	1.457.277,88 zł,
– dochody majątkowe	plus	1.852.706,00 zł,
– wydatki bieżące	plus	3.024.407,37 zł,
– wydatki majątkowe	plus	3.612.840,00 zł.

Za pierwsze półrocze 2020 roku budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 62.360.600,41 zł w stosunku do planu 116.422.428,12 zł, tj. 53,56%, a po stronie wydatków 52.420.650,21 zł w stosunku do planu 118.864.247,37 zł, tj. 44,10%.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 54,43%,
- majątkowe 0,15%.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 46,61%,
- majątkowe 8,00%.

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 3,6 mln złotych (wydatki majątkowe stanowią według planu na dzień 30 czerwca 6,51% ogółu wydatków) wprowadzając do planu nowe zadania inwestycyjne nie korzystając jednocześnie z zewnętrznych źródeł finansowania, takich jak kredyty czy obligacje komunalne.

Największym zagrożeniem dla realizacji budżetu powiatu w drugim półroczu uznaje się skutki wystąpienia stanu epidemii wywołanego pojawieniem się wirusa SARS-CoV-2. Skutki te widoczne są w realizacji zarówno dochodów, jak i wydatków budżetu. Wystąpienie nowego zagrożenia spowodowało zmiany w wielu obszarach funkcjonowania samorządu. Oprócz zanotowania spadku dochodów nastąpiło przewartościowanie strony wydatkowej budżetu, który został ukierunkowany na przeciwdziałanie COVID-19. Skutki pojawienia się COVID – 19 dotkną wszystkie samorządy w Polsce, również powiat ciechanowski. Spadek dochodów (głównie z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych) oraz zwiększone zapotrzebowanie na wydatki mogą wpłynąć 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 2020 roku prezentuje poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2020 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 30.06.2020	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	116.027.000,00	114.569.722,12	-1.457.277,88	98,74
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	19.000,00	19.000,00	0,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	337.700,00	337.700,00	0,00	100,00
3	600 – Transport i łączność	1.000,00	311.790,00	310.790,00	31.179,00
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.185.992,00	1.236.992,00	51.000,00	104,30
5	710 – Działalność usługowa	1.500.850,00	1.539.850,00	39.000,00	102,60
6	750 – Administracja publiczna	770.441,62	1.177.500,62	407.059,00	152,83
7	752 – Obrona narodowa	0,00	80.873,00	80.873,00	-
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.610.434,00	6.968.842,00	358.408,00	105,42
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	25.563.526,00	25.491.590,00	-71.936,00	99,72
11	758 – Różne rozliczenia	58.482.974,00	55.060.607,00	-3.422.367,00	94,15
12	801 – Oświata i Wychowanie	2.208.257,38	2.351.007,50	142.750,12	106,46
13	851 – Ochrona zdrowia	1.709.000,00	1.709.000,00	0,00	100,00
14	852 – Pomoc społeczna	14.584.775,00	14.697.136,00	112.361,00	100,77
15	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	525.000,00	881.584,00	356.584,00	167,92
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	83.050,00	100.165,00	17.115,00	120,61
17	855 – Rodzina	1.851.000,00	1.940.710,00	89.710,00	104,85
18	900 – Gospodarka komunalna	330.000,00	400.000,00	70.000,00	121,21

	i ochrona środowiska				
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	1.375,00	1.375,00	-
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	0,00	1.852.706,00	1.852.706,00	-
1	600 – Transport i łączność	0,00	352.617,00	352.617,00	-
2	630 – Turystyka	0,00	450.000,00	450.000,00	-
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	0,00	1.050.089,00	1.050.089,00	-
	RAZEM DOCHODY	116.027.000,00	116.422.428,12	395.428,12	100,34

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 116.422.428,12 zł w pierwszym półroczu zrealizowane zostały w kwocie 62.360.600,41 zł, tj. 53,56%, z tego:

- dochody bieżące – 62.357.893,79 zł, tj. 54,43%
- dochody majątkowe – 2.706,62 zł, tj. 0,15%.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł.

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2020 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2020	% (4: 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	114.569.722,12	62.357.893,79	54,43
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22.455.843,00	9.607.492,00	42,78
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	650.000,00	591.433,20	90,99
3.	Planowane subwencje z tego:	55.060.607,00	32.565.080,00	59,14
	<i>oświatowa</i>	<i>43.634.692,00</i>	<i>26.852.120,00</i>	<i>61,54</i>
	<i>wyrównawcza</i>	<i>9.600.935,00</i>	<i>4.800.468,00</i>	<i>50,00</i>
	<i>równoważąca</i>	<i>1.824.980,00</i>	<i>912.492,00</i>	<i>50,00</i>
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	13.661.555,00	8.138.265,02	59,57
	<i>Dotacje celowe na zadania zlecone</i>	<i>11.672.513,00</i>	<i>6.625.334,02</i>	<i>56,76</i>

	<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</i>	<i>299.000,00</i>	<i>286.724,00</i>	<i>95,89</i>
	<i>Dotacje na zadania własne (głównie DPS)</i>	<i>1.690.042,00</i>	<i>1.226.207,00</i>	<i>72,55</i>
5.	Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	220.000,00	109.451,20	49,75
6.	Dotacje z tytułu porozumień z tego: środki z tytułu zawartych	382.000,00	203.624,55	53,30
	<i>- porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie</i>	<i>104.000,00</i>	<i>96.417,00</i>	<i>92,71</i>
	<i>- porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu</i>	<i>276.000,00</i>	<i>106.892,55</i>	<i>38,73</i>
	<i>- porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych</i>	<i>2.000,00</i>	<i>315,00</i>	<i>15,75</i>
7.	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących (środki z funduszu leśnego)	117.700,00	0,00	0,00
8.	Dotacje celowe otrzymane z gmin na dofinansowanie własnych zadań bieżących (remonty dróg)	250.000,00	0,00	0,00
9.	Dochody własne ogółem w tym między innymi:	19.322.397,62	10.130.084,62	52,43
	<i>opłaty komunikacyjne i za wydanie praw jazdy</i>	<i>2.162.144,00</i>	<i>920.820,25</i>	<i>42,59</i>
	<i>opłaty od pensjonariuszy DPS</i>	<i>12.105.418,00</i>	<i>6.169.557,41</i>	<i>50,97</i>
	<i>dochody z tytułu najmu i dzierżawy</i>	<i>690.394,00</i>	<i>293.912,11</i>	<i>42,57</i>
10.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy (w tym również z tytułu zwiększenia zadań w związku z COVID – 19)	531.100,00	304.910,00	57,41
11.	Dotacje na projekty	1.918.519,50	707.553,20	36,88

	„BEM” w Ciechanowie szkołą przyszłości - (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie)	458.366,00	458.366,00	100,00
	Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu (projekt realizuje I Liceum Ogólnokształcące - w Ciechanowie)	382.335,00	150.000,00	39,23
	Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły – Erasmus (projekt realizuje Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie)	63.889,58	0,00	0,00
	Mobilność Szansą na Rozwój Zawodowy Uczniów ZS nr 3 w Ciechanowie – Erasmus (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie)	127.577,24	0,00	0,00
	Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	382.335,00	0,00	0,00
	Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu – (projekt realizuje Zespół szkół Nr 2 w Ciechanowie)	404.829,48	0,00	0,00
	Zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego (projekt realizuje Starostwo Powiatowe w Ciechanowie)	99.187,20	99.187,20	100,00
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	1.852.706,00	2.706,62	0,15
1.	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	100.000,00	0,00	0,00
2.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno- poznawczym” w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego	450.000,00	0,00	0,00

3.	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje drogowe w zakresie dróg dojazdowych do gruntów rolnych	250.000,00	0,00	0,00
4.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.052.617,00	2.617,89	0,25
5.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	89,00	88,73	99,70
Ogółem:		116.422.428,12	62.360.600,41	53,56

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 2020 roku do budżetu powiatu przekazano:

- 1) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych powiatu w kwocie 7.851.541,02 zł, tj. 58,76% planu po zmianach, co stanowiło 12,60% zrealizowanych dochodów bieżących powiatu wykonanych w I półroczu br.;
- 2) dotacje na realizację zadań w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 203.624,55 zł na planowane 382.000,00 zł tj. 53,30%.

Natomiast dochody własne budżetu powiatu w pierwszym półroczu zrealizowane zostały w wysokości 10.130.084,62 zł, co stanowi 52,43% planu (udział wykonanych dochodów własnych w wykonanych dochodach ogółem wynosi 16,24 %).

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych wykonano w 44,14%. 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 2.706,62 zł, tj. 0,15% planowanych. Tak niskie wykonanie dochodów majątkowych wynika z faktu, iż są to w dużej mierze środki, które powiat otrzyma na podstawie porozumień zawartych między jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Zgodnie z zawartymi umowami będą przekazane w drugim półroczu.

1. ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 62.357.893,79 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 19.000,00 zł w pierwszym półroczu nie zostały przekazane do budżetu powiatu, a dotyczą dotacji celowej na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych. Zadania finansowe z dotacji zostaną zrealizowane w drugim półroczu br..

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 337.700,00 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 2020 roku powiat otrzymał 109.451,20 zł, tj. 49,75% planu.
Środki przekazywane są systematycznie, zgodnie z zawartą umową raz w miesiącu;
- środków z funduszu leśnego (umowa z Lasami Państwowymi) na kwotę 117.700,00 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 61.790,00 zł. Wykonanie wyniosło 61.294,63 zł, tj. 99,20% planu. Zrealizowane dochody dotyczyły w większości (40.243,90 zł) sprzedaży gruzu betonowego oraz zwrotu poniesionych wydatków na składki ZUS (tarcza antykryzysowa) – 19.420,75 zł.

Ponadto, w dziale tym zaplanowano dochody wynikające z zawartej umowy z Gminą Regimin na udzielenie pomocy finansowej w kwocie 250.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu drogi nr 1202W Obrębiec – Szczepanki – Szulmierz. Dotacja zgodnie z zawartą umową zostanie przekazana w drugim półroczu br.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Dochody działu zaplanowano w kwocie 1.236.992,00 zł. Wykonanie na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniosło 667.447,58 zł, tj. 53,96% planu.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 156.480,19 zł, tj. 36,97 % na planowane 423.240,00 zł;

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 55.252,01 zł na planowane 55.252,00 zł, tj. 100,00%;
- odsetki od dochodów własnych: wykonanie 502,22 zł,
- 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 – 366.817,73 zł, tj. 62,44% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa),
- pozostałe dochody (wpływy z refaktur): wykonanie 38.395,43 zł, tj. 75,29%.

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.539.850,00 zł, zrealizowane zostały w kwocie 718.666,50 zł, tj. 46,67% planu ogółem. Jednym ze źródeł dochodów były dotacje celowe przekazane do budżetu powiatu w kwocie 371.313,00 zł, z tego kwota 303.922,00 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, a kwota 67.391,00 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 347.133,59 zł, tj. 45,53% planu) oraz dochody realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (wykonanie 219,91 zł). Niższe wykonanie dochodów z tytułu opłat za wykonane usługi geodezyjne wynika z faktu zaistnienia stanu epidemicznego.

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.177.500,62 zł zostały zrealizowane w wysokości 725.382,29 zł, tj. 61,60 % 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 – 52.169,02 zł, tj. 46,05% planu,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 5.924,00 zł tj. 32,55% planu (niskie wykonanie przekazanej dotacji wynika z faktu wcześniejszego zakończenia kwalifikacji wojskowej ze względu na ogłoszenie stanu epidemii, decyzja zmniejszająca plan dotacji wpłynęła do powiatu w miesiącu lipcu br.),
- wpływy z różnych dochodów, które wykonano w kwocie 482.942,38 zł, tj. 66,37% (wpływy z refaktur oraz partycypacji najemców w kosztach utrzymania nieruchomości będących przedmiotem najmu),

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 107.450,04 zł, tj. 55,31%,
- pozostałe dochody – 76.896,85 zł, tj. 61,98 % planu (odsetki bankowe, wpływy różne).

Dział 752 – obrona narodowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 80.873,00 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 4.359.397,28 zł, co stanowi 62,56% planu wynoszącego na dzień 30.06.2020 roku 6.968.842,00 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 – 4.351.909,00 zł, tj. 62,56% planu;
- dochody realizowane przez KPPSP w Ciechanowie w kwocie 1.561,88 zł tj. 37,19% planu (odsetki od środków na rachunku bankowym),
- dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 5.926,40 zł, tj. 72,38% 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 – (dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – środki na zadanie dotyczące udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej).

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

Dochody w dziale zaplanowano w kwocie 25.491.590,00 zł, wykonanie wyniosło 11.369.933,70 zł, tj. 44,60%.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie 9.607.492,00 zł, tj. 42,78% planu,

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – wykonanie 591.433,20 zł, tj. 90,99% planu (korekta planu w drugim półroczu),
- wpływy z opłat komunikacyjnych oraz opłat za wydanie prawa jazdy – wykonanie 920.820,25 zł, tj. 42,59% 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 249.735,03 zł, tj. 111,69% planu,
- pozostałe dochody (koszty upomnienia, odsetki) – wykonanie 453,22 zł.

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. Niższe wykonanie dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydawanie prawa jazdy ma bezpośredni związek z zaistniałym stanem epidemii (spływ dochodów jest niższy pomimo dokonania korekty planu in minus w miesiącu czerwcu). Ponadto, wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) jest znacznie niższe od planowanego. Należy spodziewać się niższego od należności przekazania tych dochodów o co najmniej jeden milion złotych.

Dział 758 – różne rozliczenia.

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Za I półrocze 2020 roku powiat otrzymał z tego tytułu środki w kwocie 32.565.080,00 zł, tj. 59,14% 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 2.351.007,50 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 1.071.265,90 zł, tj. w 45,57%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 11.299,00 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 – 280.800,00 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 – 5.026,00 zł, tj. 50,05% 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 – 707.553,20 zł, tj. 36,88% planu (dotyczy projektów realizowanych przez: Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie (dwa projekty), I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie, Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie oraz Starostwo Powiatowe w Ciechanowie),
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (szkoły niepubliczne) – 135,07 zł, tj. 100,00% planu,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 23.973,54 zł, tj. 38,90% planu (korekta planu w drugim półroczu),
- wpływy z tytułu odsetek – 7.015,44 zł,
- pozostałe dochody – 26.910,58 zł (w tym zwrot przez ZUS połowy zapłaconych składek za m-c marzec br.),
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 8.553,07 zł.

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 744.236,00 zł, tj. w 43,55% planu, który wynosi 1.709.000,00 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 14.697.136,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 7.848.750,52 zł, tj. w 53,40%.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (100% planu dotyczy Domów Pomocy Społecznej) – 1.221.181,00 zł, tj. 72,69% planu,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – 390.270,00 zł, tj. 54,26% (dotyczy Ośrodka Wsparcia),
- wpływy z usług – 6.169.557,41 zł, tj. 50,97% planu (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej),

- wpływy z usług – 31.373,36 zł (20,92% planu) – odpłatność za korzystanie z basenu przy DPS Kombatant, (w związku epidemią COVID – 19 w połowie marca br. basen został zamknięty do odwołania),
- pozostałe dochody (odsetki, najem) – 6.367,43 zł, tj. 46,64%,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 448,50 zł, tj. 56,06% planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa),
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 5.067,02 zł, tj. 144,77%;
- pozostałe dochody – 24.485,80 zł (zwrot przez ZUS połowy zapłaconych składek za m-c marzec br. na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, dotyczy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie).

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 881.584,00 zł zostały wykonane w wysokości 489.699,75 zł, tj. w 55,55%.

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) – 70.256,00 zł, tj. 33,57% planu,
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy (również z tytułu zwiększenia zadań w okresie epidemii COVID – 19) – 304.910,00 zł, tj. 57,41% planu,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 140,70 zł, tj. 70,35% planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa),
- pozostałe dochody – 32.719,82 zł, tj. 66,70% planu (w tym 12.570,00 zł stanowią dochody z tytułu wpływów za zezwolenia na pracę dla cudzoziemców),
- pozostałe dochody – 25.595,53 zł (zwrot przez ZUS połowy zapłaconych składek za m-c marzec br. na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, dotyczy Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie),
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 56.077,70 zł (dotyczy zwrotu nadpłaconych składek na ubezpieczenia społeczne – Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie).

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody bieżące w kwocie 100.165,00 zł zostały wykonane w wysokości 43.070,19 zł, tj. w 43,00%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług – 25.190,05 zł, tj. 31,49% planu (odpłatność uczniów za internat w ZS Nr 2, niskie wykonanie dochodów wynika z wprowadzenia zdalnego nauczania),
- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 315,00 zł, tj. 15,75% planu (porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów),
- pozostałe dochody realizowane przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną – 450,67 zł,
- pozostałe dochody – 17.114,47 zł (zwrot przez ZUS połowy zapłaconych składek za m-c marzec br. na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, dotyczy Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Ciechanowie).

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 1.940.710,00 zł zostały wykonane w wysokości 972.248,54 zł, tj. w 50,10% 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 – 371.009,00 zł, tj. 56,56%,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 203.309,55 zł, tj. 53,50% 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) - 397.747,92 zł, tj. 45,87%,
- pozostałe dochody (m.in. odsetki bankowe) – 182,07 zł.

Ponadto, zaplanowana dotacja na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 37.000,00 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 400.000,00 zł, które zrealizowane zostały w kwocie 397.722,77 zł, tj. 99,43% dotyczyły wpłat z tytułu udziału powiatu w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 1.375,00 zł, zostały zrealizowane w 99,92%. Jest to zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej za rok 2019 przez Powiatową Bibliotekę Publiczną w Ciechanowie.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 2.706,62 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 352.617,00 zł zostały wykonane w kwocie 2.617,89 zł, tj. 0,74%, są to wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż rębaka przez Powiatowy Zarząd Dróg).

W tym dziale sklasyfikowane są również wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, które będą zrealizowane w drugim półroczu – dotacja z Gminy Opinogóra Górna na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 1237W na odcinku Ciechanów – Opinogóra Górna – Długołęka w wysokości 100.000,00 zł.

Ponadto, po stronie planu sklasyfikowano tu również dochody w kwocie 250.000,00 zł dotacja z budżetu samorządu województwa na inwestycje drogowe w zakresie dróg dojazdowych do gruntów rolnych (przebudowa drogi powiatowej nr 1237W na odcinku Ciechanów – Opinogóra Górna – Długołęka).

Środki zostaną przekazane zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach w drugim półroczu roku budżetowego.

Dział 630 – turystyka.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 450.000,00 zł zostaną przekazane zgodnie z zawartą umową do budżetu powiatu w drugim półroczu br. Jest to dotacja z budżetu samorządu województwa na dofinansowanie zadania inwestycyjnego wieloletniego pn. „Budowa ścieżki rowerowej

Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym” pozyskana w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 1.050.089,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w kwocie 88,73 zł, tj. 0,01% planu, są to środki z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Natomiast kwota 1.050.000,00 zł dotyczy zaplanowanych dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (dotyczy nieruchomości położonej m. Ciechanów obręb Podzamecze na działce Nr 1362/2, 1362/4 i ½ cz. 1362/5). Wpływ dochodów z tego tytułu przewidziany jest pod koniec czwartego kwartału br.

Wykonanie dochodów budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2020 roku obrazuje tabela Nr 1 stanowiąca integralną część informacji z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2020 roku.

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2020 rok Nr VI/15/115/2019 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2020 rok wyniosły 112.227.000,00 zł, a po zmianach na dzień 30 czerwca 2020 roku – 118.864.247,37 zł (zwiększenie o kwotę 6.637.247,37 zł, tj. o 5,91 %).

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za I półrocze 2020 roku w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2020 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	108.107.000,00	111.131.407,37	3.024.407,37	102,80
1.	010 – Rolnictwo i Łowiectwo	19.000,00	26.793,00	7.793,00	141,02
2.	020 – Leśnictwo	556.814,00	506.814,00	-50.000,00	91,02
3.	600– Transport i łączność	3.200.000,00	4.732.183,00	1.532.183,00	147,88
4.	630 – Turystyka	3.000,00	3.000,00	0,00	100,00
5.	700 – Gospodarka Mieszkaniowa	189.700,00	240.700,00	51.000,00	126,89
6.	710 – Działalność usługowa	1.229.000,00	1.941.052,00	712.052,00	157,94
7.	750 – Administracja publiczna	14.451.876,62	14.434.845,51	-17.031,11	99,88
8.	752 – Obrona narodowa	0,00	80.873,00	80.873,00	00,00
9.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.694.434,00	7.206.454,00	512.020,00	107,65
10.	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
11.	757 – Obsługa długu publicznego	1.200.000,00	920.000,00	-280.000,00	76,67
12.	758 – Różne rozliczenia (rezerwy)	5.692.388,00	3.550.675,00	-2.141.713,00	62,38
13.	801– Oświata i wychowanie	38.894.962,38	40.505.876,43	1.610.914,05	104,14
14.	851 – Ochrona zdrowia	1.784.500,00	2.082.096,00	297.596,00	116,68
15.	852 – Pomoc społeczna	16.580.840,00	16.812.139,00	231.299,00	101,39
16.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.308.183,00	3.570.481,00	262.298,00	107,93

17.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.857.439,00	5.795.185,00	-62.254,00	98,94
18.	855 – Rodzina	4.432.588,00	4.600.909,00	168.321,00	103,80
19.	900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	230.000,00	58.820,43	-171.179,57	25,57
20.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.273.275,00	3.601.027,00	327.752,00	110,01
21.	926 – Kultura fizyczna	245.000,00	197.484,00	-47.516,00	80,61
	WYDATKI MAJĄTKOWE	4.120.000,00	7.732.840,00	3.612.840,00	187,69
1.	600 – Transport i łączność	1.550.000,00	2.284.685,00	734.685,00	147,40
2.	630 – Turystyka	180.000,00	930.000,00	750.000,00	516,67
3.	710 – Działalność usługowa	0,00	18.155,00	18.155,00	0,00
4.	750 – Administracja publiczna	1.850.000,00	2.585.000,00	735.000,00	139,73
5.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	90.000,00	160.000,00	70.000,00	177,78
6.	851 – Ochrona zdrowia	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
7.	852 – Pomoc społeczna	250.000,00	50.000,00	-200.000,00	20,00
8.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
9.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100.000,00	490.000,00	390.000,00	490,00
10.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	100.000,00	915.000,00	815.000,00	915,00
	RAZEM	112.227.000,00	118.864.247,37	6.637.247,37	105,91

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

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2020 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	WYDTKI BIEŻĄCE	1.819.330,38	3.924.698,43	2.105.368,05	215,72
1.	801 – Oświata i wychowanie	1.819.330,38	3.924.698,43	2.105.368,05	215,72

80115 - technika z tego:	1.054.660,38	2.292.058,19	1.237.397,81	217,33
80115 - technika - „BEM” w Ciechanowie szkołą przyszłości – (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie)	458.366,00	939.604,43	481.238,43	204,99
80115 – technika – „Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu” (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	404.829,48	629.354,45	224.524,97	155,46
80115 – technika – „Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły” (projekt realizuje Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie)	63.887,90	272.594,90	208.707,00	426,68
80115 – technika – „Mobilność szansa na rozwój zawodowy uczniów Zespołu szkół Nr 3 w Ciechanowie” (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie)	127.577,00	450.504,41	322.927,41	353,12
80120 – licea ogólnokształcące z tego:	764.670,00	1.533.453,04	768.783,04	200,54
80120 – licea ogólnokształcące „Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu” (projekt realizuje I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie)	382.335,00	760.534,98	378.199,98	198,92
80120 – licea ogólnokształcące „Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu” (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie)	382.335,00	772.918,06	390.583,06	202,16
80195 – pozostała działalność z tego:	0,00	99.187,20	99.187,20	0,00
„Zdalna szkoła” – (projekt realizuje Starostwo Powiatowe w Ciechanowie)	0,00	99.187,20	99.187,20	0,00
RAZEM WYDATKI	1.819.330,38	3.924.698,43	2.105.368,05	215,72

Na dzień 30 czerwca br. wydatki budżetu powiatu zostały zrealizowane w kwocie 52.420.650,21 zł, tj. 44,10% 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 111.131.407,37 zł zostały zrealizowane w 46,61%, tj. w kwocie 51.802.189,38 zł;
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 7.732.840,00 zł zostały zrealizowane w 8,00%, tj. w kwocie 618.460,83 zł.

Wykonanie wydatków zrealizowanych przez powiat w pierwszym półroczu 2020 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem struktury wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	30.06.2020 rok		%
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	118.864.247,37	52.420.650,21	44,10
Wydatki bieżące	111.131.407,37	51.802.189,38	46,61
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	69.414.187,89	35.409.507,07	51,01
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	23.750.594,05	8.559.312,45	36,04
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	9.831.764,00	4.458.634,86	45,35
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.290.163,00	1.538.743,20	46,77
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	3.924.698,43	1.440.270,54	36,70
6. wydatki na obsługę długu	920.000,00	395.721,26	43,01

Wydatki majątkowe	7.732.840,00	618.460,83	8,00
w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0,00	0,00	0,00

Niskie wykonanie wydatków majątkowych związane jest z terminami realizacji zadań inwestycyjnych planowanych na 2020 rok. Zgodnie z umowami zawartymi z wykonawcami płatności za zrealizowane zadania nastąpią w drugim półroczu br.

W odniesieniu do projektów współfinansowanych ze środków unijnych, wykonanie wydatków na poziomie 36,70% planu wynika z faktu, iż w przypadku dwóch projektów (w Zespole Szkół Nr 3 i Zespole Szkół Technicznych) na kwotę 723.099,31 zł nastąpi wydłużenie realizacji z uwagi na wystąpienie COVID-19 (zagraniczne praktyki uczniowskie).

1. ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 51.802.189,38 ZŁ NASTĘPUJĄCYCH DOTYCZYŁY DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo.

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno- urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Przewidywane wydatki w tym rozdziale w kwocie 26.793,00 zł dotyczą: wydatków bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie prac geodezyjno-urządzeniowych na potrzeby rolnictwa kwocie 19.000,00 zł oraz wkładu własnego powiatu w kwocie 7.793,00 zł.

W pierwszym półroczu wyłoniono wykonawcę robót, realizacja przewidziana jest na czwarty kwartał br..

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 506.814,00 zł i zostały wykonane w pierwszym półroczu w kwocie 157.058,77 zł, tj. w 30,99%. Realizacja przebiegała są w dwóch rozdziałach.

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 376.814,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2020 roku w wysokości 98.212,49 zł, tj. w 26,06% . Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 98.212,49 zł, tj. 44,64% planowanych wydatków na ten cel – 220.000,00 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 156.814,00 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 58.846,28 zł, tj. w 45,27% 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 4.732.183,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 1.236.297,84 zł, tj. 26,13 % i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (w tym utrzymanie jednostki):

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 827.568,29 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników 41.183,22 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg 367.546,33 zł,

z tego :

- zakup materiałów i narzędzi do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg 70.673,06 zł,
- roboty drogowo-mostowe 72.856,45 zł,
- zakup paliwa, części i materiałów do samochodów 79.662,31 zł,
- pozostałe materiały 10.355,33 zł,
- zakup materiałów niezbędnych do ochrony osobistej (COVID-19) 2.168,76 zł,
- podatki i opłaty 15.474,30 zł,
- szkolenia pracowników i delegacje 450,00 zł,

– media i usługi telekomunikacyjne	36.718,90 zł,
– różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia)	10.243,29 zł,
– remonty samochodów i sprzętu	31.183,75 zł,
– usługi (m.in. pocztowe, prawnicze, serwisowe i inne)	24.099,94 zł,
– koszty sądowe	1.500,00 zł,
– odszkodowania za wywłaszczenie gruntów pod drogi	3.138,00 zł,
– pozostałe wydatki	9.022,24 zł.

Niskie wykonanie wynika z wprowadzenia w miesiącu czerwcu do planu finansowego Powiatowego Zarządu Dróg kwoty 1.530.245,00 zł z przeznaczeniem na remonty i oznakowanie dróg powiatowych.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.000,00 zł zostaną wydatkowane w drugim półroczu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 240.700,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 101.918,21 zł, tj. w 42,34% planu, z tego :

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	36.524,31 zł,
– podatki lokalne (podatek od nieruchomości i rolny)	2.513,14 zł,
(wydatki dotyczyły podatku od nieruchomości)	
– zakup usług pozostałych (ogłoszenia, wyceny, operaty)	28.914,28 zł,
– zakup energii	17.769,08 zł,
(wydatki ponoszone za nieruchomości w zasobie powiatowym w zakresie zużycia energii elektrycznej, energii cieplnej i wody)	
– opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	11.402,94 zł,
(opłaty za eksploatację za nieruchomości w zasobie powiatowym)	
– zakup usług remontowych	1.713,48 zł,
– opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.197,82 zł,
– koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.883,16 zł.

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 44.343,99 zł i środkami własnymi powiatu w wysokości 57.574,22 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 1.941.052,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 642.966,20 zł, tj. w 33,12%.

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 1.371.052,00 zł w pierwszym półroczu 2020 roku zostały wykonane w kwocie 397.349,33 zł, tj. 28,98% planu.

Planowane wydatki dotyczą:

- wydatków finansowanych w ramach dotacji celowej w kwocie 207.000,00 zł, które w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w wysokości 63.799,84 zł (wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii, wydatki z zakresu usług geodezyjnych będą realizowane w drugim półroczu zgodnie z zawartymi umowami),
- wydatków własnych powiatu na utrzymanie zasobu geodezyjnego, plan w kwocie 1.164.052,00 zł, wykonanie w wysokości 333.549,49 zł (w tym: wynagrodzenia i pochodne – 312.556,16 zł, wydatki rzeczowe – 20.993,33 zł, materiały biurowe, zakup i aktualizacja oprogramowania, przeglądy sprzętu i dostęp do Internetu). Usługi w zakresie opracowania dokumentacji geodezyjnych, ewidencji gruntów, opracowania projektów oraz przeliczenia osnów poziomych zostaną zrealizowane w drugim półroczu zgodnie z zawartymi umowami.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 570.000,00 zł w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w wysokości 245.616,87 zł, tj. w 43,09%, 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 – 216.688,84 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 28.928,03 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 14.434.845,51 zł w pierwszym półroczu 2020 roku wykonane zostały w kwocie 6.518.215,62 zł, tj. w 45,16% i realizowane były w pięciu rozdziałach:

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące na 2020 rok w kwocie 86.997,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 42.235,58 zł, tj. 48,55%.

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

Rozdział 75019 – Rady powiatów.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 408.345,00 zł w pierwszym półroczu 2020 roku zrealizowane zostały w wysokości 181.031,38 zł, tj. w 44,33% i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji i sesjach rady 172.367,81 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady i Zarządu Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych i wyposażenia, art. spożywczych oraz transmisje obrad sesji) – 8.663,57 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

W pierwszym półroczu 2020 roku wydatki bieżące w tym rozdziale zostały wykonane w kwocie 6.092.033,37 zł, tj. w 45,55% planu wynoszącego 13.373.003,51 zł.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.381.739,41 zł,
 - wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego 1.710.293,96 zł,
- z tego: między innymi:
- druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inna dokumentacja komunikacyjna (nalepki kontrolne, druki, dowody rejestracyjne, pozwolenie czasowe, czasowo – badawcze, karty pojazdu) 289.112,37 zł,
 - tablice rejestracyjne 48.011,23 zł,
 - opłaty telekomunikacyjne 14.230,79 zł,
 - usługi pocztowe 83.908,10 zł,
 - opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę 366.810,08 zł,
 - materiały biurowe i papiernicze, tonery, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism, środki chemiczne i gospodarze, art. spożywcze, paliwo 161.783,38 zł,
 - sprzęt komputerowy, oprogramowanie i licencje 192.560,58 zł,

o szkolenia pracowników i delegacje	11.964,44 zł,
o odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	160.000,00 zł,
o naprawy sprzętu, samochodów, konserwacja budynku oraz remonty	66.522,49 zł,
o PFRON, badania lekarskie i świadczenia na rzecz pracowników	53.355,42 zł,
o inne usługi (m.in. ogłoszenia, aktualizacje i licencje, monitoring, okresowa kontrola stanu technicznego budynków, obsługa prawna, usługi wykonywane przy remontach oraz wykonanie mebli do przechowywania akt dla wydziałów Starostwa	224.687,77 zł,
o podatki i opłaty	24.004,17 zł,
o pozostałe wydatki	13.343,14 zł.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 44.500,00 zł zostały zrealizowane w 32,79%, tj. w kwocie 14.593,02 zł. Korekta planu nastąpiła w drugim półroczu zgodnie z otrzymaną decyzją.

W ramach tych środków realizowane były wydatki dotyczące działalności komisji kwalifikacyjnej i w całości finansowane były dotacjami celowymi. Niskie wykonanie przekazanej dotacji wynika z faktu wcześniejszego zakończenia kwalifikacji wojskowej ze względu na ogłoszenie stanu epidemii.

Wydatki przeznaczono między innymi na:

– wynagrodzenia bezosobowe	10.800,00 zł,
– badania lekarskie	1.124,00 zł,
– zakup materiałów biurowych i art. chemicznych	2.500,62 zł,
– pozostałe usługi	168,40 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 522.000,00 zł a wydatkowano 188.322,27 zł, tj. 36,08%.

Wydatki dotyczyły kompleksowej obsługi medialnej powiatu, druku pisma Samorządu Powiatu Ciechanowskiego „Gazeta Urzędowa”, ogłoszeń, publikacji materiałów promocyjno- reklamowych oraz zakupu i druku materiałów promocyjnych, wydruku plakatów, usług w zakresie promocji wydarzeń organizowanych przez Powiat.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Rozdział 75295 – pozostała działalność.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 80.873,00 zł w pierwszym półroczu zostały zrealizowane w kwocie 31.473,00 zł, tj. 38,92% planu. 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). Środki przeznaczone na zakup sprzętu informatycznego na potrzeby modernizacji Stanowiska Kierowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 7.206.454,00 zł, zrealizowano w kwocie 3.890.661,30 zł, tj. w 53,99%.

W ramach tego działu finansowane są zadania w sześciu rozdziałach.

Rozdział 75410 - Komendy wojewódzkie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

Plan i wykonanie w wysokości 10.000,00 zł. Wydatki przeznaczone na wpłatę na państwowy fundusz celowy w celu dofinansowania remontu korytarza w Powiatowej Komendzie Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane są wydatki bieżące w kwocie 6.956.454,00 zł przeznaczone na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie to finansowane jest z dotacji z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W pierwszym półroczu 2020 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 3.756.835,87 zł, tj. 54,01% planu.

Wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|------------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 3.537.046,25 zł, |
| – świadczeń na rzecz osób fizycznych | 78.722,23 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej | 141.067,39 zł. |

Rozdział 75412 - ochotnicze straże pożarne.

W rozdziale tym planowane zostały wydatki bieżące w kwocie 45.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu pn.: *Zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania – 2020* dla ochotniczych straży pożarnych z terenu powiatu ciechanowskiego. Umowy dotacji zostały podpisane w lipcu br.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe.

Zaplanowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą 165.000,00 zł. W pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 123.325,43 zł tj. 74,74% planu.

Wydatki dotyczyły:

- dotacji celowej z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja dla Specjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Ciechanowie, w związku z zapobieganiem COVID-19) 103.000,00 zł,
- zakupu materiałów (zakup środków do dezynfekcji , maseczek, rękawic ochronnych i przyłbic w związku z sytuacją epidemiologiczną) 20.325,43 zł.

Rozdział 75495 – pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 30.000,00 zł, realizacja w pierwszym półroczu wyniosła 500,00 zł, tj. 1,67% planu.

Ze względu na wprowadzenie stanu epidemii w pierwszym półroczu nie podpisano umów z organizacjami pozarządowymi na realizację zadań. Drugi konkurs rozstrzygnięto w miesiącu lipcu i podpisano umowy na kwotę 10.000,00 zł.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 264.000,00 zł zostały zrealizowane w 41,76%, tj. w kwocie 110.238,15 zł.

W ramach tych środków realizowane były wydatki dotyczące świadczenia nieodpłatnych porad prawnych i w całości finansowane były dotacją celową. Usługi świadczone są przez adwokatów i radców prawnych w punktach na terenie gmin: Gołymin, 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 920.000,00 zł zostały wykonane w 43,01%, tj. w kwocie 395.721,26 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 3.550.675,00 zł dotyczy:

- rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 54.800,00 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 – 2.874.186,00 zł,
- rezerwy ogólnej – 621.689,00 zł.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w pierwszym półroczu 2020 roku są wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 44,18% w strukturze poniesionych wydatków powiatowych – co stanowi kwotę 22.887.952,31 zł.

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

w zł

Wyszczególnienie	30.06.2020 rok		3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	46.301.061,43	22.887.952,31	49,43
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	40.505.876,43	20.180.079,63	49,82
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	3.924.698,43	1.440.270,54	36,70
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	28.503.779,00	15.086.210,61	52,93
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą	5.795.185,00	2.707.872,68	46,73
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	4.680.220,00	2.141.615,76	45,76

Ogółem wydatki bieżące na oświatę i opiekę edukacyjną zostały zrealizowane w kwocie 22.887.952,31 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 17.227.826,37 zł, tj. 75,27% wykonanych wydatków bieżących w działach 801 i 854.

Znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które wyniosły 1.243.033,00 zł, tj. 5,43% ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 40.505.876,43 zł zrealizowane zostały w wysokości 20.180.079,63 zł tj. w 49,82% planowanych. Wydatki bieżące dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 2.376.013,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 1.330.397,75 zł, tj. w 55,99%.

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 1.213.260,26 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 500,00 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 116.637,49 zł.

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.195.682,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 613.493,26 zł, tj. 51,31%.

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 572.491,66 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 41.001,60 zł.

Rozdział 80115 – technika.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 17.940.270,19 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 9.065.252,14 zł, tj. w 50,53%.

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	6.516.303,50 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	702.206,00 zł,
– dotacje dla szkół niepublicznych	1.032.885,74 zł,
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.265,00 zł,
– wydatki na realizację projektów, z tego:	810.591,90 zł,
– <i>Kształcenie zawodowe kluczem do sukcesu</i> (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2)	111.263,08 zł,
– <i>BEM w Ciechanowie szkołą przyszłości</i> (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 1)	385.614,90 zł,
– <i>Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów ZS Nr 3 w Ciechanowie</i> (projekt realizuje Zespół Szkół Nr 3)	205.530,49 zł,
– <i>Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły</i> (projekt realizuje Zespół Szkół Technicznych)	108.183,43 zł.

Rozdział 80116 – szkoły policealne.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 505.000,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 166.869,93 zł, tj. w 33,04% planu. Są to wydatki przeznaczone na dotację podmiotową z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe). Korekta planu w drugim półroczu.

Rozdział 80117 – branżowe szkoły I i II stopnia.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.562.757,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 817.410,93 zł, tj. w 52,31% planu.

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:

- dotacje celowe na uczniów odbywających praktyki zawodowe skierowanych do innych powiatów 62.100,00 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 712.870,93 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych 42.440,00 zł.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 12.399.283,04 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu w wysokości 6.149.151,99 zł, tj. w 49,59%.

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

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

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

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.604.255,63 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 447.174,42 zł,
- dotacja dla szkół niepublicznych 564.261,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.969,50 zł,
- wydatki na realizację projektów, z tego: 530.491,44 zł,
 - *Kompetencje kluczowe gwarancją sukcesu* 231.835,09 zł,
Projekt realizuje Zespół Szkół Nr 2
 - *Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu* 298.656,35 zł,
Projekt realizuje I Liceum Ogólnokształcące.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

W rozdziale tym zadania realizuje Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.844.450,00 zł w pierwszym półroczu 2020 roku zostały wykonane w 43,86%, tj. w kwocie 808.930,29 zł.

Realizacja wydatków w pierwszym półroczu 2020 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 734.818,32 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 74.111,97 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 910.974,00 zł zostały wykonane w 50,14%, tj. w kwocie 456.806,02 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- | | |
|---|----------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 419.722,76 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1.002,00 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 36.081,26 zł. |

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 155.237,00 zł w pierwszym półroczu 2020 roku zostały wykonane w 8,02%, tj. w kwocie 12.450,86 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 2020 roku.

Rozdział 80151 – klasyfikacyjne kursy zawodowe.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 650.382,00 zł zostały wykonane w wysokości 204.906,01 zł, tj. w 31,51%.

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 | 133.366,87 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 8.463,84 zł, |
| – dotacje dla szkół niepublicznych | 63.075,30 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, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 342.886,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 187.920,88 zł tj. 54,81%. 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 licach i szkołach zawodowych.

Wydatki realizowano w:

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

Wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|----------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 178.720,68 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych | 9.200,20 zł. |

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

Planowane wydatki w kwocie 11.299,00 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 611.643,20 zł w pierwszym półroczu 2020 roku zostały wykonane w 59,92%, tj. w kwocie 366.489,57 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- | | |
|---|----------------|
| – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów | 241.633,00 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych (emeryci) | 7.793,00 zł, |
| – dofinansowanie wynagrodzenia Prezesa Zarządu Oddziału ZNP Miasto Ciechanów | 17.476,37 zł, |
| – wydatki na realizację projektu „Zdalna szkoła” , Starostwo Powiatowe w Ciechanowie | 99.187,20 zł, |
| – wynagrodzenia bezosobowe | 400,00 zł. |

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.795.185,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 2.707.872,68 zł, tj. 46,73% planu i dotyczyły zadań z zakresu:

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

Wydatki realizowane były w siedmiu rozdziałach:

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

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

W ramach wykonywanych zadań wydatkowano w pierwszym półroczu 2020 roku kwotę 1.131.257,62 zł, tj. w 48,75% na planowane 2.320.680,00 złotych.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.022.558,94 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 108.698,68 zł.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 191.247,70 zł, tj. w 27,29% na plan 700.800,00 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- dotację dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej w kwocie 191.247,70 zł,
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny – Kompleksowe wsparcie dla rodzin” w kwocie -.

Zadanie to realizuje Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie. Wydatki będą wydatkowe w drugim półroczu, 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 1.618.313,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 779.479,13 zł, tj. w 48,17%.

Głównymi wydatkami były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 682.073,30 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 97.405,83 zł.

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

Wydatki tego rozdziału to dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci. Planowane wydatki 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 1.018.117,00 zł w pierwszym półroczu 2020 roku zostały zrealizowane w wysokości 521.481,43 zł, tj. w 51,22%.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 436.983,52 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 84.497,91 zł.
- (z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 53.322,01 zł)

Rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą dofinansowania doksztalcania i doskonalenia nauczycieli zatrudnionych w Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej. Plan w wysokości 14.530,00 zł, w pierwszym półroczu nie poniesiono wydatków. Realizacja przewidziana jest w drugim półroczu br.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą w większości świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 82.745,00 zł wykonano w pierwszym półroczu w kwocie 64.407,00 zł, tj. w 77,84%, z tego odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 62.738,00 zł, tj. 80,73%. Zaplanowane są tu też wydatki na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli w kwocie 5.028,00 zł (dotyczy nauczycieli, emerytów i rencistów Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Ciechanowie), w pierwszym półroczu wydatkowano 1.669,00 zł.

Podsumowując, wykonanie wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w pierwszym półroczu br. wynosi 49,43% planu, (po odjęciu wydatków w zakresie realizowanych projektów dofinansowanych ze środków unijnych kształtuje się na poziomie 50,61%, plan – 42.376.363,00 zł, wykonanie – 21.447.681,77 zł).

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 2.082.096,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2020 roku w 49,25%, tj. w kwocie 1.025.415,24 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 1.709.000,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2020 roku w wysokości 744.236,00 zł, tj. w 43,55%.

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

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy na plan 1.700.000,00 zł wydatkowano 740.609,00 zł, tj. 43,57% planu,
- Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie: na plan 9.000,00 zł wydatkowano 3.627,00 zł, tj. 40,30%.

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

Rozdział 85195 - Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 343.096,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2020 roku w wysokości 251.179,24 zł, tj. w 73,21% i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego 142.596,00 zł, Dotacje przyznano na przeciwdziałanie COVID – 19 w trybie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

- wydatki na zakup materiałów i usług zapewniających bezpieczeństwo zdrowotne mieszkańców powiatu oraz instytucji wykonujących zadania publiczne 99.583,37 zł,
- pozostałe wydatki (głównie wsparcie przedsięwzięć z zakresu promocji zdrowia) 8.999,85 zł.

Ze względu na wprowadzenie stanu epidemii w pierwszym półroczu nie podpisano umów z organizacjami pozarządowymi na realizację zadań w trybie konkursowym. Drugi konkurs rozstrzygnięto w miesiącu lipcu i podpisano umowy na kwotę 15.000,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 16.812.139,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2020 roku w 51,94%, tj. w kwocie 8.732.466,79 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 13.593.679,00 zł zostały w pierwszym półroczu 2020 roku zrealizowane w wysokości 7.096.105,90 zł, tj. w 52,20% planu.

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 5.315.226,46 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1.774.704,10 zł,
- Z tego: zakup energii – 409.815,34 zł
zakup środków żywności i lekarstw – 463.922,90 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.175,34 zł.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Plan wydatków bieżących wynosi na dzień 30 czerwca br. 719.280,00 zł. Wykonanie za pierwsze półrocze 2020 rok wyniosło 335.732,01 zł, co stanowi 46,68% 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 277.535,47 zł,
- wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka 57.717,95 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 478,59 zł.

Ponadto, w ramach omawianych wydatków realizowany jest program „Za życiem”.

W pierwszym półroczu wydatkowano na ten cel 27.624,67 zł na planowane 88.200,00 zł, tj. 31,32% planu.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.360.630,00 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 55,14%, tj. w kwocie 750.249,59 złotych.

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 634.710,86 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 115.510,59 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 28,14 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.138.550,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 550.379,29 zł, tj. 48,34% planu.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

1. W Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” planowane wydatki w kwocie 427.045,00 zł w pierwszym półroczu wykonane zostały w kwocie 266.486,97 zł, tj. 62,40%. Wydatki dotyczyły utrzymania basenu rehabilitacyjnego (w tym wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w kwocie 169.467,90 zł).
2. Utrzymanie trwałości projektu „*eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim*”, plan w wysokości 607.505,00 zł, wykonanie na poziomie 239.173,16 zł, tj. 39,37%, z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 40.139,37 zł,
 - zakup usług pozostałych 23.522,90 zł,
(przedłużenie licencji na systemu antywirus)
 - zakupu usług dostępu do Internetu 175.453,19 zł.
3. Prowadzenie „Punktu Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa” – zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – na planowane wydatki 104.000,00 zł wykonano 44.719,16 zł, tj. 43,00%. W ramach poradnictwa udzielone były porady prawne, psychologiczne oraz terapeutyczne dla osób niepełnosprawnych, rodzin naturalnych i zastępczych, młodzieży

opuszczającej zastępcze formy opieki jak i dla otoczenia tych osób z powiatu ciechanowskiego. Z poradnictwa specjalistycznego skorzystało 210 osób.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 3.570.481,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2020 roku w wysokości 1.870.630,86 zł tj. w 52,39% planu.

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 68.320,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Ciechanowie. W pierwszym półroczu br. powiat przekazał zgodnie z umową 50,00% planowanej dotacji, tj. 34.160,00 zł.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 379.798,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w wysokości 160.654,66 zł, tj. w 42,30% i dotyczyły wydatków przeznaczonych na działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki w pierwszym półroczu przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 124.537,05 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 36.117,61 zł.

Wydatki w rozdziale finansowane są dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 67.846,00 zł (plan wynosi 209.310,00 zł) oraz środkami własnymi powiatu w wysokości 92.808,66 zł (plan w wysokości 170.488,00 zł).

Zespół realizuje zadania dot. orzekania o niepełnosprawności dla potrzeb pozarentowych osób z powiatu ciechanowskiego. W pierwszym półroczu wydano 442 orzeczenia dla osób powyżej 16 – tego roku życia oraz 91 orzeczeń o niepełnosprawności dzieci do 16 –t ego 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 1.675.816,20 zł tj. w 53,83% planu wynoszącego 3.113.363,00 zł.

Powiatowy Urząd Pracy realizuje zadania w ramach środków własnych powiatu oraz środków z Funduszu Pracy (w pierwszym półroczu powiat otrzymał 304.910,00 zł). Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.453.960,88 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 221.855,32 zł.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą 9.000,00 zł i zostaną zrealizowane w drugim półroczu.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 4.600.909,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2020 roku w wysokości 2.417.833,24 zł, tj. 52,55% 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 37.000,00 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 2.725.489,00 zł zostały wykonane w pierwszym półroczu 2020 roku w kwocie 1.450.135,54 zł, tj. w 53,21%. 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 551.000,00 zł, wykonanie 315.733,07 zł,
- środki z tytułu zawartych porozumień z jst: plan 276.000,00 zł, wykonanie: 106.892,55 zł,
- środki własne powiatu plan: 1.898.489,00 zł, wykonanie: 1.027.509,92 zł.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 252.381,94 zł,
(dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz wynagrodzenia dla rodzin zastępczych)
- dotację na zadanie bieżące (porozumienia z powiatami) 56.597,52 zł,
(dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.105.889,04 zł,
(z tego wydatki na Program 500+ : 315.733,07 zł, środki otrzymało 109 rodzin dla 121 dzieci)
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 35.267,04 zł.

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W pierwszym półroczu 2020 roku na terenie powiatu funkcjonowało 90 rodzin zastępczych.. Wśród nich 63 rodziny to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 19 rodzin niezawodowe oraz 8 rodzin zawodowych pełniących funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 140 dzieci.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.838.420,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 967.697,70 złotych, tj. w 52,64%.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (573.553,53 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (101.880,40 zł); jak również dotacji celowych przekazywanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (292.263,77 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 422.098,96 zł,

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki 144.068,07 zł,
- dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe 292.263,77 zł,
(zawarte porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego (powiatami) na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu Powiatu w placówkach opiekuńczo – wychowawczych typu rodzinnego)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 109.266,90 zł.
(z tego: 7.386,50 zł - wypłata kieszonkowego dla 22 wychowanków Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie oraz kwota 101.880,40 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 58.820,43 zł zostały wykonane w kwocie 36.497,24 zł, tj. 62,05% 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. W ramach działu sfinansowano m. in. zakup i wykonanie nasadzeń wraz z zagospodarowaniem terenów zielonych przed budynkiem Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 oraz opracowanie opinii dendrologicznej.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 3.601.027,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.743.543,85 zł tj. w 48,42%.

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 515.920,00 zł zrealizowano w pierwszym półroczu 2020 roku w wysokości 53.579,85 zł tj. w 10,39%, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 53.579,85 zł,
(wsparcie wydarzeń, spotkań, konkursów z zakresu kultury, druk i skład kwartalnika „Bramy powiatu” oraz organizacja wydarzenia „Kobiety są Naj...”)

Ze względu na wprowadzenie stanu epidemii w pierwszym półroczu nie podpisano umów z organizacjami pozarządowymi na realizację zadań w trybie konkursowym. Drugi konkurs rozstrzygnięto w miesiącu lipcu i podpisano umowy na kwotę 94.907,00 zł.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.855.107,00 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 58,24%, tj. 1.080.364,00 zł.

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne oraz dofinansowano działalności Powiatowego Uniwersytetu Trzeciego Wieku oraz Ludowego Zespołu Artystycznego Ciechanów.

Plan dotacji podmiotowej w trakcie pierwszego półrocza uległ zwiększeniu o 367.832,00 zł, głównie ze względu na spadek przychodów PCK i SZ wywołany wprowadzeniem stanu epidemii.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.220.000,00 zł w pierwszym półroczu 2020 roku wykonano w 609.600,00 zł, tj. 49,97%. Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne oraz wydatki rzeczowe.

Instytucje 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 2020 roku zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Rozdział 92120 – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 10.000,00 zł dotyczą wykonania oznakowania zabytków wpisanych do rejestru zabytków znajdujących się na terenie powiatu. Zadanie zostanie zrealizowane w drugim półroczu br.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Wykonanie w wysokości 3.299,50 zł na plan 197.484,00 zł, tj. 1,67%. Wydatki przeznaczono na wsparcie przedsięwzięć z zakresu kultury fizycznej i sportu.

Ze względu na wprowadzenie stanu epidemii w pierwszym półroczu nie podpisano umów z organizacjami pozarządowymi na realizację zadań w trybie konkursowym. Drugi konkurs rozstrzygnięto w miesiącu lipcu i podpisano umowy na kwotę 152.484,00 zł.

**2. ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 618.460,83 ZŁ DOTYCZYŁY
NASTĘPUJĄCYCH DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW :**

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – drogi publiczne powiatowe **plan 2.284.685,00 zł**

Zadanie jednoroczne pn. „*Drogi, chodniki – budowa i modernizacja*”

W pierwszym półroczu podpisano umowę z wykonawcą zadania Przebudowa drogi powiatowej na odcinku Ciechanów – Opinogóra Górna – Długoleśka na kwotę 731.911,77 zł. Ponadto, w miesiącu sierpniu wyłoniono wykonawcę dwóch zadań *Budowa chodnika w miejscowości Władysławowo* oraz *Budowa chodnika w miejscowości Kownaty Żądowe* – kwota umowy 1.210.997,00 zł. Realizacja zadań w drugim półroczu. Wykonane wydatki w wysokości 6.044,00 zł dotyczą zapłat za wykonanie operatu wodno – prawnego oraz wydanie pozwolenia wodno – prawnego dla zadania *Budowa chodnika w miejscowości Władysławowo*.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – pozostała działalność **plan 930.000,00 zł**

Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym

Zadanie ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Wartość realizacji zadania wynosi 7.380.000,00 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2020 w wysokości 930.000,00 zł. W pierwszym półroczu podpisano umowę z wykonawcą dokumentacji technicznej ścieżki rowerowej na kwotę 110.331,00 zł. Zlecono również opracowanie koncepcji architektoniczno-budowlanej służącej do opracowania projektu budowlanego dla zagospodarowania parku rekreacyjno – poznawczego w Gołotczyźnie.

Dział 710 – Działalność usługowa.

Rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii **plan 18.155,00 zł**

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 18.155,00 zł są przeznaczone na zakup modułu internetowej obsługi narad koordynujących dla Powiatowego Ośrodka Zasobu Geodezyjno – Kartograficznego – wykaz zadań inwestycyjnych jednorocznych. Wydatki na ten cel zostały wykonane w 100,00% (18.154,80 zł).

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe

plan 885.000,00 zł

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 885.000,00 zł wykonane zostały w 44,57 %, tj. 394.468,93 zł.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację następujących zadań:

- *Zmiana układu funkcjonalnego parteru budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7 w Ciechanowie na kwotę 535.000,00 zł. Zadanie ujęte jest w WPF do realizacji w latach 2019 – 2020. Wykonanie za pierwsze półrocze wyniosło 362.488,93 zł (67,75%). W pierwszym półroczu odebrano salę obsługi Biura Obsługi Interesanta, kasy, łazienki oraz pomieszczenia przeznaczone dla Powiatowego Uniwersytetu Trzeciego Wieku. Ponadto, wykonano nowe elementy informacji dla interesantów oraz zlecono prace dotyczące przebudowy obecnych pomieszczeń Wydziału Komunikacji i Transportu. Prace zakończono w miesiącu lipcu.*
- *Dostosowanie budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia do wymagań przeciwpożarowych i bezpieczeństwa na kwotę 250.000,00 zł – zadanie jednoroczne. Wykonanie z pierwsze półrocze wyniosło 31.980,00 zł, tj. 12,79%.*
- *Zakup systemu do zarządzania ruchem klientów dla Starostwa Powiatowego w Ciechanowie” na kwotę 40.000,00 zł. W miesiącu lipcu podpisano umowę z wykonawcą zadania. Realizacja w trzecim kwartale br.*
- *Zakupy inwestycyjne dla Starostwa Powiatowego (sprzęt informatyczny) na kwotę 60.000,00 zł*

Rozdział 75095 – pozostała działalność

plan 1.700.000,00 zł

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację zadania: *Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego – zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 – 2022, plan na bieżący rok w wysokości 1.700.000,00 zł, do dnia 30.06.2020 nie poniesiono wydatków. Wydatki do realizacji w drugim półroczu.*

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75404 – komendy wojewódzkie policji

plan 50.000,00 zł

Planowane wydatki na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego oznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w kwocie 50.000,00 zł. Wpłata na państwowy fundusz celowy została przekazana w miesiącu lipcu.

Rozdział 75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej **plan 110.000,00 zł**

Planowane wydatki w kwocie 110.000,00 zł zostały wydatkowane w 90,72%, tj. 99.790,00 zł. Są to wpłaty powiatu na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Wydatki zostały przeznaczone na:

- dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie w kwocie 89.790,00 zł, dotacja została przekazana i rozliczona,
- dofinansowanie zakupu skokochronu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie w kwocie 10.000,00 zł;
- dofinansowanie zakupu namiotu pneumatycznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie w kwocie 10.000,00 zł (dotację przekazano w miesiącu lipcu).

Dział 851 – Ochrona zdrowia.

Rozdział 85195 – pozostała działalność **plan 50.000,00 zł**

Planowane wydatki na zakupy inwestycyjne w Starostwie Powiatowym w Ciechanowie w kwocie 50.000,00 zł zostaną wydatkowane w drugim półroczu. Są to środki przeznaczone za zadanie jednoroczne „Kocie Przytulisko jako element „Powiatowego Programu Zdrowia Psychicznego na lata 2019-2022”.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85295 – pozostała działalność **plan 50.000,00 zł**

W rozdziale zaplanowano realizację zadania pod nazwą *Zmiana funkcjonalności budynku przy ul. Warszawskiej 54 w celu utworzenia Klubu Integracji Pokoleń*, zadanie to zapisane jest w wykazie przedsięwzięć do WPF. Plan w wysokości 50.000,00 zł, do dnia 30 czerwca br. na zadaniu nie poniesiono wydatków. Realizacja w drugim półroczu..

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Rozdział 85410 – internaty i bursy szkolne **plan 250.000,00 zł**

W rozdziale zaplanowano realizację zadania pod nazwą *„Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych”*, zadanie to zapisane jest wykazie zadań jednorocznych. Plan w wysokości 250.000,00 zł, do dnia 30 czerwca na zadaniu nie poniesiono wydatków. 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 plan 490.000,00 zł

Planowane wydatki w kwocie 490.000,00 zł zostały wydatkowane w 5,32%, tj. 26.076,00 zł.

Wydatki zostały przeznaczone na:

- „Zmiana układu funkcjonalnego parteru budynku Starostwa Powiatowego”, plan 35.000,00 zł wydatkowano 26.076,00 zł, tj. 74,50% (zadanie to ujęte jest w planie WPF do realizacji w latach 2019 – 2020).

Ponadto, w tym dziale zaplanowane są wydatki na zadania inwestycyjne, których realizacja nastąpi w drugim półroczu:

- *Dostosowanie budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia do wymagań przeciwpożarowych i bezpieczeństwa*, plan 55.000,00 zł (zadanie to ujęte jest w planie inwestycji jednorocznych);
- *„Dostawa i montaż urządzeń klimatyzacyjnych wraz z niezbędną instalacją”*, plan 280.000,00 zł (zadanie to ujęte jest w planie inwestycji jednorocznych);
W miesiącu czerwcu podpisano umowę z wykonawcą zadania a kwotę 191.191,20 zł. Zadanie zrealizowano i odebrano w miesiącu sierpniu.
- *„Budowa stacji meteorologicznej na terenie Powiatu Ciechanowskiego”*, plan 20.000,00 zł (zadanie to ujęte jest w planie inwestycji jednorocznych);
Zadanie do realizacji w drugim półroczu przy dofinansowaniu z budżetu województwa mazowieckiego.
- *„Termomodernizacja budynków domów pomocy społecznej – Etap I – opracowanie dokumentacji”*, plan 100.000,00 zł (zadanie to ujęte jest w planie WPF do realizacji w latach 2019-2020).
W pierwszym półroczu zlecono opracowanie studium wykonalności dla zadania w celu ubiegania się o dofinansowanie zewnętrzne na jego realizację.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Rozdział 92123 – centra kultury i sztuki plan 915.000,00 zł

W rozdziale zaplanowane zostało zadanie *Przebudowa i rozbudowa budynku Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie*. Zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 – 2020, Wartość całkowita przedsięwzięcia wynosi 200.100,00 zł, z tego zaplanowane wydatki na rok 2020 – 195.000,00 zł, do dnia 30.06.2020 r. wydatkowano 73.926,70 zł, tj. 37,91%. Wydatki stanowi m.in. zapłata za wykonanie koncepcji architektoniczno – budowlanej rozbudowy PCK i SZ oraz pierwszej części wynagrodzenia dla wykonawcy dokumentacji projektowej..

Ponadto, w rozdziale tym zaplanowane zostało również zadanie „*Podniesienie standardu funkcjonowania obiektu Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie*”. Zadanie to ujęte jest w planie inwestycji jednorocznych, plan wynosi 720.000,00 zł, w pierwszym półroczu podpisano umowę na wykonanie adaptacji terenu przylegającego do siedziby Centrum w celu aranżacji na kwotę 25.030,00 zł. Realizacja zadania w drugim półroczu.

Podsumowując, wykonanie wydatków budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2020 roku wynosi 52.420.650,21 zł na plan 118.864.247,37 zł, co stanowi 44,10% planu. Wykonanie wydatków obrazuje tabela Nr 2 stanowiąca integralną część „Informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za pierwsze półrocze 2020 roku”.

Reasumując powyższe, w pierwszym półroczu 2020 roku dochody zrealizowano w kwocie 62.360.600,41 zł, a wydatki w kwocie 52.420.650,21 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się nadwyżką z wykonania w kwocie 9.939.950,20 zł na planowany deficyt w kwocie 2.441.819,25 zł. W kwocie nadwyżki mieści się transza subwencji oświatowej przekazanej w czerwcu, a dotycząca lipca br. w kwocie 3.356.515,00 zł, dotacje na zadania zlecone w wysokości 566.728,00 zł oraz niezrealizowane wydatki inwestycyjne. Jest to więc nadwyżka „pozorna”.

W pierwszym półroczu 2020 roku, Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 1.900.000,00 zł, które dotyczyły kredytów udzielonych przez:

- | | |
|--|------------------|
| – Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 – | 250.000,00 zł, |
| – Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 10/2261 – | 1.000.000,00 zł, |
| – Bank Polski Kasa Opieki S.A. Nr 22490337/13/2011 – | 50.000,00 zł, |
| – Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 15/1927 – | 550.000,00 zł, |
| – Bank Spółdzielczy w Płońsku Nr 14/18/1897 – | 50.000,00 zł. |

Jedną z form finansowych wspierających budżet w jednostkach organizacyjnych powiatu był wydzielony rachunek. Zgodnie z uchwałą nr VI/13/107/2019 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 25 listopada 2019 roku w sprawie określenia jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody, ich źródeł, przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych i dokonywania w nich zmian oraz ich zatwierdzania ustalono wykaz jednostek, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody.

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

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej, w której utworzono rachunek dochodów własnych	dział	rozdział	Planowane dochody na 30.06.2020r.	Planowane wydatki na 30.06.2020r.
I.	OŚWIATA I WYCHOWANIE	801		22 520,00	22 520,00
1.	Przedszkola specjalne	801	80105	15 000,00	15 000,00
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie		80105	15 000,00	15 000,00
2.	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	801	80140	7 520,00	7 520,00
	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie		80140	7 520,00	7 520,00
II.	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854		291 000,00	291 000,00
1.	Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze	854	85403	80 000,00	80 000,00
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie		85403	80 000,00	80 000,00
2.	Internaty i bursy szkolne	854	85410	211 000,00	211 000,00
	Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie		85410	211 000,00	211 000,00
	Ogółem			313 520,00	313 520,00

**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 01.01.2020	Wykonane dochody za I półrocze 2020 roku	Wykonane wydatki za I półrocze 2020 roku	Stan środków na rachunku na dzień 30.06.2020	Uwagi
I	Oświata i Wychowanie	801		0	1 297,00	1 275,00	22,00	
1.	Przedszkola specjalne	801	80105	0	1 297,00	1 275,00	22,00	
	Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Ciechanowie		80105	0	1 297,00	1 275,00	22,00	
2	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	801	80140	0	0	0	0	
	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie		80140	0	0	0	0	
II.	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	854		0	68 701,88	63 168,19	5 533,69	
1.	specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	854	85403	0	20 621,39	20 613,21	8,18	
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie			0	20 621,39	20 613,21	8,18	
2.	Internaty i bursy szkolne	854	85410	0	48 080,49	42 554,98	5 525,51	
	Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie			0	48 080,49	42 554,98	5 525,51	
	Razem:			0	69 998,88	64 443,19	5 555,69	

Starosta
/-/ Joanna Potocka - Rak

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2020 roku.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 30.06.2020	Wykonanie na dzień 30.06.2020	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	114.569.722,12	62.357.893,79	54,43
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	19.000,00	0,00	0,00
2	020 – Leśnictwo	337.700,00	109.451,20	32,41
3	600 – Transport i łączność	311.790,00	61.294,63	19,66
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.236.992,00	667.447,58	53,96
5	710 – Działalność usługowa	1.539.850,00	718.666,50	46,67
6	750 – Administracja publiczna	1.177.500,62	725.382,29	61,60
7	752 – Obrona narodowa	80.873,00	80.873,00	100,00
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.968.842,00	4.359.397,28	62,56
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	25.491.590,00	11.369.933,70	44,60
11	758 – Różne rozliczenia	55.060.607,00	32.565.080,00	59,14
12	801 – Oświata i Wychowanie	2.351.007,50	1.071.265,90	45,57
13	851 – Ochrona zdrowia	1.709.000,00	744.236,00	43,55
14	852 – Pomoc społeczna	14.697.136,00	7.848.750,52	53,40
15	853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	881.584,00	489.699,75	55,55
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	100.165,00	43.070,19	43,00
17	855 – Rodzina	1.940.710,00	972.248,54	50,10
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	400.000,00	397.722,77	99,43
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.375,00	1.373,94	99,92
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	1.852.706,00	2.706,62	0,15
1	600 – Transport i łączność	352.617,00	2.617,89	0,74
2	630 – Turystyka	450.000,00	0,00	0,00
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.050.089,00	88,73	0,01
	RAZEM DOCHODY	116.422.428,12	62.360.600,41	53,56

Tabela nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za I półrocze 2020 roku

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 30.06.2020	Wykonanie na dzień 30.06.2020	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	111.131.407,37	51.802.189,38	46,61
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	26.793,00	0,00	0,00
	01005 – prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	26.793,00	0,00	0,00
2	020 – Leśnictwo	506.814,00	157.058,77	30,99
	02001 – gospodarka leśna	376.814,00	98.212,49	26,06
	02002 – nadzór nad gospodarką leśną	130.000,00	58.846,28	45,27
3	600 – Transport i łączność	4.732.183,00	1.236.297,84	26,13
	60014 – drogi publiczne powiatowe	4.732.183,00	1.236.297,84	26,13
4.	630 – Turystyka	3.000,00	0,00	0,00
	63095 – pozostała działalność	3.000,00	0,00	0,00
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	240.700,00	101.918,21	42,34
	70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami	240.700,00	101.918,21	42,34
6	710– Działalność usługowa	1.941.052,00	642.966,20	33,12
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	1.371.052,00	397.349,33	28,98
	71015 – nadzór budowlany	570.000,00	245.616,87	43,09
7	750 – Administracja publiczna	14.434.845,51	6.518.215,62	45,16
	75011 – urzędy wojewódzkie	86.997,00	42.235,58	48,55
	75019 – rady powiatów	408.345,00	181.031,38	44,33
	75020 – starostwa powiatowe	13.373.003,51	6.092.033,37	45,55
	75045 – kwalifikacja wojskowa	44.500,00	14.593,02	32,79
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	522.000,00	188.322,27	36,08
8	752 – Obrona narodowa	80.873,00	31.473,00	38,92
	75295 – pozostała działalność	80.873,00	31.473,00	38,92
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.206.454,00	3.890.661,30	53,99
	75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	10.000,00	10.000,00	100,00
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6.956.454,00	3.756.835,87	54,01
	75412 – ochotnicze straże pożarne	45.000,00	0,00	0,00
	75421 – zarządzanie kryzysowe	165.000,00	123.325,43	74,74
	75495 – pozostała działalność	30.000,00	500,00	1,67
10	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	110.238,15	41,76
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	264.000,00	110.238,15	41,76
11	757 – Obsługa długu publicznego	920.000,00	395.721,26	43,01
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	920.000,00	395.721,26	43,01

12	758 – różne rozliczenia	3.550.675,00	0,00	0,00
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	3.550.675,00	0,00	0,00
13	801 – Oświata i Wychowanie	40.505.876,43	20.180.079,63	49,82
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	2.376.013,00	1.330.397,75	55,99
	80105 – przedszkola specjalne	1.195.682,00	613.493,26	51,31
	80115 – technika	17.940.270,19	9.065.252,14	50,53
	80116 – szkoły policealne	505.000,00	166.869,93	33,04
	80117 – branżowe szkoły I i II stopnia	1.562.757,00	817.410,93	52,31
	80120 – licea ogólnokształcące	12.399.283,04	6.149.151,99	49,59
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	1.844.450,00	808.930,29	43,86
	80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	910.974,00	456.806,02	50,14
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	155.237,00	12.450,86	8,02
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	650.382,00	204.906,01	31,51
	80152 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	342.886,00	187.920,88	54,81
	80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	11.299,00	0,00	0,00
	80195 – pozostała działalność	611.643,20	366.489,57	59,92
14	851 – Ochrona zdrowia	2.082.096,00	1.025.415,24	49,25
	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	1.709.000,00	744.236,00	43,55
	85195 – pozostała działalność	343.096,00	251.179,24	73,21
15	852 – Pomoc społeczna	16.812.139,00	8.732.466,79	51,94
	85202 – domy pomocy społecznej	13.593.679,00	7.096.105,65	52,20
	85203 – ośrodki wsparcia	719.280,00	335.732,01	46,68
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.360.630,00	750.249,59	55,14
	85295 – pozostała działalność	1.138.550,00	550.379,54	48,34

16	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.570.481,00	1.870.630,86	52,39
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	68.320,00	34.160,00	50,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	379.798,00	160.654,66	42,30
	85333 – powiatowe urzędy pracy	3.113.363,00	1.675.816,20	53,83
	85395 – pozostała działalność	9.000,00	0,00	0,00
17	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.795.185,00	2.707.872,68	46,73
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.320.680,00	1.131.257,62	48,75
	85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	700.800,00	191.247,70	27,29
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.618.313,00	779.479,13	48,17
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	40.000,00	19.999,80	50,00
	85410 – internaty i bursy szkolne	1.018.117,00	521.481,43	51,22
	85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	14.530,00	0,00	0,00
	85495 – pozostała działalność	82.745,00	64.407,00	77,84
18	855 – Rodzina	4.600.909,00	2.417.833,24	52,55
	85504 – wspieranie rodziny	37.000,00	0,00	0,00
	85508 – rodziny zastępcze	2.725.489,00	1.450.135,54	53,21
	85510 – działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych	1.838.420,00	967.697,70	52,64
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	58.820,43	36.497,24	62,05
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	58.820,43	36.497,24	62,05
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.601.027,00	1.743.543,85	48,42
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	515.920,00	53.579,85	10,39
	92113 – centra kultury i sztuki	1.855.107,00	1.080.364,00	58,24
	92116 – biblioteki	1.220.000,00	609.600,00	49,97
	92120 – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10.000,00	0,00	0,00
20	926 – Kultura fizyczna i sport	197.484,00	3.299,50	1,67
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	197.484,00	3.299,50	1,67
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	7.732.840,00	618.460,83	8,00
1	600 – Transport i łączność	2.284.685,00	6.044,40	0,26
	60014 – drogi publiczne powiatowe	2.284.685,00	6.044,40	0,26
2	630 – Turystyka	930.000,00	0,00	0,00
	60095 – pozostała działalność	930.000,00	0,00	0,00

3	710 – Działalność usługowa	18.155,00	18.154,80	100,00
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	18.155,00	18.154,80	100,00
4	750 – Administracja publiczna	2.585.000,00	394.468,93	15,26
	75020 – starostwa powiatowe	885.000,00	394.468,93	44,57
	75095 – pozostała działalność	1.700.000,00	0,00	0,00
5	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	160.000,00	99.790,00	62,37
	75404 – komendy wojewódzkie policji	50.000,00	0,00	0,00
	75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	110.000,00	99.790,00	90,72
6	851 – Ochrona zdrowia	50.000,00	0,00	0,00
	85195 – pozostała działalność	50.000,00	0,00	0,00
7	852 – Pomoc społeczna	50.000,00	0,00	0,00
	85295 – pozostała działalność	50.000,00	0,00	0,00
8	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	250.000,00	0,00	0,00
	85410 – internaty i bursy szkolne	250.000,00	0,00	0,00
9	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	490.000,00	26.076,00	5,32
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	490.000,00	26.076,00	5,32
10	921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	915.000,00	73.926,70	8,08
	92113 – centra kultury i sztuki	915.000,00	73.926,70	8,08
	RAZEM WYDATKI	118.864.247,37	52.420.650,21	44,10