

Uzasadnienie
uchwały budżetowej powiatu ciechanowskiego
na 2016 rok.

I. Objasnienia ogólne:

Stan prawny związany z wymogami formalnymi dotyczącymi opracowania uchwały budżetowej nie uległ zmianie. Obowiązują te same zasady co w roku ubiegłym.

Uchwała budżetowa ma być zgodna z art. 212 co do treści oraz zawierać załączniki określone w art. 214 i art. 215 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i fakultatywnie upoważnienia dla Zarządu Powiatu.

Minimalna szczegółowość uchwały powinna być zgodna z art. 235 i 236 ustawy o finansach publicznych i uchwały Nr III/37/258/10 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 września 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej w powiecie ciechanowskim.

Zgodnie z art. 214 ustawy o finansach publicznych w załącznikach do uchwały budżetowej zamieszcza się:

- zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu powiatu;
- plan dochodów rachunków dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1, oraz wydatków nimi finansowanych;

Przy planowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących należy zachować zasadę zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i ewentualną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych lub wolnymi środkami zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Zasada ta obowiązuje w odniesieniu do planowanego budżetu i wykonanego budżetu na koniec roku budżetowego.

Wraz z projektem uchwały budżetowej Zarząd ma obowiązek przedłożyć Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jako odrębny dokument, który będzie pełnił funkcję wieloletniego planu finansowego w powiecie.

Źródła finansowania jednostek samorządu terytorialnego określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ustawa w szczególności wskazuje na:

- 1) źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów;
- 2) zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Jak corocznie, w czwartym kwartale każdego roku poprzedzającego rok budżetowy, zgodnie z art. 33 ust.1 pkt. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, Minister Finansów pismem ST4.4750.20.2015 z dnia 12 października 2015 roku przekazał Zarządowi Powiatu Ciechanowskiego informację o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2016 rok
- planowanej na 2016 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Planowane na 2016 rok poszczególne kwoty części subwencji ogólnej zostały ustalone według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ponadto na podstawie art. 143 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wydział Finansów Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego pismem FCR-I.3111.23.34.2015 z dnia 22 października 2015 roku przekazał informację o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2016 rok.

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego uwzględniając przyjęty przez Radę Ministrów Projekt Budżetu Państwa na 2016 rok przyjął do konstrukcji budżetu powiatu ciechanowskiego na 2016 rok następujące kryteria:

- 1) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług 101,7%;
- 2) jako podstawę do wyliczeń wydatków planowanych na podstawie kwoty bazowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe przyjęto się kwotę 1.766,46 zł;
- 3) jako podstawę do wyliczeń wynagrodzeń w oświacie przyjęto kwotę bazową dla nauczycieli w wysokości 2.717,59 zł;
- 4) na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego wyodrębniono w

- budżecie powiatu 0,6 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli;
- 5) jako podstawę do wyliczeń wydatków planowanych na podstawie płacy minimalnej przyjęto kwotę 1.850,00 zł.

Przyjęte kryteria mają odzwierciedlenie i wymierną korelację w kwotach ujętych w projekcie budżetu powiatu na 2016 rok i mają zapewnić minimum stabilności finansów powiatu w zakresie bieżącego utrzymania istniejącej infrastruktury oświatowej, społecznej, administracyjnej i bezpieczeństwa itp.

Utrzymano kwoty bazowe na poziomie roku 2015 w oparciu o, które będą wyliczone wydatki dotyczące świadczeń pracowniczych. Oznacza to, że na poziomie roku 2015 planowane będą wydatki w zakresie diet dla radnych, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zarówno dla nauczycieli jak i pozostałych pracowników. Będą obszary, w których wydatki będą ulegały zmniejszeniu i obszary, w których zdecydowanie wzrosną. Dotyczy to przede wszystkim pomocy społecznej i oświaty.

II. Objaśnienia w zakresie planowanych dochodów.

Wstępnie wyszacowane dochody na rok 2016 dla powiatu ciechanowskiego wynikające z szacunku dochodów własnych i wielkości przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2016 rok, w zestawieniu z projektem roku 2015 przedstawia poniższe zestawienie.

| Lp. | Źródło dochodu | Projekt planu dochodów na 2015 rok | Projekt planu dochodów na 2016 rok | % (2016:2015) |
|-----------|---|------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| I. | DOCHODY BIEŻĄCE | 90.402.644 | 91.115.692 | 100,78 |
| 1. | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 15.028.032 | 15.910.778 | 105,87 |
| 2. | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 1.417.150 | 577.593 | 40,75 |
| 3. | Planowane subwencje z tego: | 39.162.776 | 39.144.044 | 99,95 |
| | oświatowa | 34.500.623 | 34.040.100 | 98,66 |
| | wyrównawcza | 2.408.605 | 3.719.494 | 154,42 |
| | równoważąca | 2.253.548 | 1.384.450 | 61,43 |
| 4. | Dotacje celowe ogółem z tego: | 12.042.532 | 18.433.657 | 153,07 |
| | Dotacja celowa na zadania rządowe | 9.831.772 | 9.427.555 | 95,88 |
| | Dotacja na zadania własne (DPS) | 2.210.760 | 2.346.000 | 106,11 |
| | Dotacja z tytułu poniesionych wydatków w latach | 0 | 6.412.902 | 0 |

| | | | | |
|------------|--|-------------------|---|---------------|
| | ubiegłych | | | |
| | Dotacja z Ministerstwa Sprawiedliwości na nieodpłatną pomoc prawną i edukację prawną | 0 | 247.200 | 0 |
| 5. | Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych | 218.941 | 222.663 | 101,70 |
| 6. | Dotacje z tytułu porozumień (dotyczy głównie pomocy społecznej) | 467.475 | 320.380 | 68,53 |
| 7. | Dochody własne ogółem w tym między innymi | 14.343.536 | 15.991.677 | 111,49 |
| | opłata komunikacyjna | 2.000.000 | 2.100.000 | 105,00 |
| | opłaty od pensjonariuszy DPS | 8.002.365 | 8.691.204 | 108,60 |
| 8. | Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy. | 463.300 | 514.900 | 111,13 |
| 9. | Środki „Projekty” | 7.258.902 | 0 | 0 |
| II. | DOCHODY MAJĄTKOWE | 3.976.292 | 6.316.855 | 158,86 |
| | Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla | 1.915.000 | 1.055.000 150.000 | 62,92 |
| | Dotacja z budżetu państwa, z tego (Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich | 2.061.292 | 3.611.855 1.473.855 2.138.000 | 175,22 |
| | Sprzedaż mienia | 0 | 1.500.000 | |
| | Ogółem: | 94.378.936 | 97.432.547 | 103,23 |

Wyszacowane dochody budżetu powiatu na 2016 rok wyniosły **97.432.547** i są wyższe od dochodów przyjętych do projektu na 2015 rok o kwotę **3.053.611** tj. 103,23 %.

Są to:

- dochody bieżące - 91.115.692 zł
tj. 100,78 % projektu roku 2015;
- dochody majątkowe - 6.316.855 zł
tj. 158,86 % projektu roku 2015.

W projekcie budżetu nie zostały zaplanowane środki unijne na wydatki bieżące. Nie oznacza to, że powiat nie będzie realizował projektów. W momencie wdrożenia programów z udziałem środków unijnych, powiat wystąpi z wnioskami o skorzystanie z tych środków.

Dochody bieżące powiatu, są porównywalne z rokiem 2016.

Wzrost dochodów majątkowych, dotyczy wprowadzenia dotacji z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (środki unijne) w ramach pomocy finansowej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 września 2015 roku w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania oraz wypłaty pomocy finansowej na operacje typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020” jako dofinansowanie inwestycji drogowych na terenie powiatu.

Planowane dochody bieżące realizowane będą w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - ***10.000 zł***

Planowana kwota dochodów w tym dziale dotyczy planowanej dotacji celowej z budżetu państwa na zadania rządowe realizowane przez powiat w zakresie prac geodezyjno - urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa i stanowi 100 % projektu 2015 roku.

Dział 020 – LEŚNICTWO - ***222.663 zł***

Planowana kwota dochodów w tym dziale w porównaniu do projektu 2015 roku jest wyższa o kwotę 3.722 zł. Dotyczy środków planowanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 222.663 zł. i stanowi 101,7 % planu roku 2015 .

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - ***6.415.902 zł***

Planowana kwota dochodów dotyczy wpływów z odsetek na rachunku bankowym, oraz dotacji w ramach refundacji poniesionych wydatków na drogi powiatowe w latach poprzednich.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 364.775 zł

Planowana kwota dochodów w tym dziale dotyczy planowanej dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami oraz wpływów z opłat za trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości i dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego. Planowane dochody w tym dziale w porównaniu z projektem roku 2015 wynoszą 113,86 %.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 1.344.000 zł

Planowana kwota dochodów w tym dziale dotyczy między innymi planowanej dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowanej przez powiat, głównie w zakresie nadzoru budowlanego i prac geodezyjnych w kwocie 693.000 zł. oraz wpływów z różnych opłat w zakresie opracowań geodezyjno kartograficznych w kwocie 650.000 zł.

W porównaniu z projektem roku 2015 planowane dochody w tym dziale wynoszą 134,20 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 2.395.256 zł

Planowane dochody w tym dziale dotyczą głównie 25 % wpływów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, wpływów z różnych dochodów, wpływów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, planowanej dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, odsetek od środków na rachunku bankowym.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.395.256 zł. stanowią 96,12 % projektu roku 2015. zmniejszenie dochodów wynika głównie z przesunięcia częściowej dotacji na zadania rządowe z administracji do działu gospodarka nieruchomościami.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PZRECIWPOŻAROWA - 5.079.255 zł**

Głównym źródłem dochodów w tym dziale jest planowana dotacja celowa z budżetu państwa na zadania rządowe realizowane przez powiat w zakresie ochrony przeciwpożarowej.

Wzrost w porównaniu z projektem roku 2015 – 102,32 % dotyczy wzrostu zadań w Komendzie Powiatowej PSP z roku 2016.

Dział 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI - 247.200 zł

Planowane dochody w tym dziale dotyczą dotacji celowej na zadanie rządowe realizowane w ramach nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej, wynikające z przyjętej ustawy opublikowanej w Dzienniku Ustaw z dnia 28 sierpnia 2015 roku pod poz. 1255.

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - 18.838.371 zł

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu udziałów powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz wpływy z opłaty komunikacyjnej i zajęcie pasa drogowego. W porównaniu z projektem roku 2015 – 101,85 %. Zmiany dotyczy głównie udziału powiatu w podatku od osób fizycznych oraz zmniejszenia wpływów podatku od osób prawnych.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA - 39.144.044 zł

W dziale tym realizowane są dochody z zakresu subwencji należnej powiatowi.

Są to subwencje:

- ogólna oświatowa - 34.040.100 zł (spadek 98,66 %)
- wyrównawcza - 3.719.494 zł (wzrost 154,42 %)
- równoważąca - 1.384.450 zł (spadek 61,43 %)

Planowane dochody z tego tytułu w roku budżetowym 2016 stanowią 99,95 % roku poprzedniego.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - 126.700 zł

Planowane dochody w roku 2016 dotyczą dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz

innych umów o podobnym charakterze oraz niewielkich dochodów z tytułu odsetek i wpływów z różnych dochodów. Dochody w tym dziale w porównaniu z projektem roku 2015 wyniosą 9,08 %. Zdecydowane zmniejszenie dochodów dotyczy głównie projektów unijnych, które mogą być dopiero wprowadzone po ich ogłoszeniu tj. w trakcie wykonywania budżetu.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA - 2.976.200 zł

Planowane dochody w tym dziale dotyczą wpływów z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat, w zakresie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego i stanowią 80,39 % planowanych dochodów w roku 2015.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA - 12.530.826 zł

Głównym źródłem dochodów w tym dziale są wpływy z tytułu odpłatności pensjonariuszy przebywających w Domach Pomocy Społecznej – 8.938.204 zł oraz dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w kwocie 2.346.000 zł dotycząca domów pomocy społecznej i dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej 343.770 zł, na utrzymanie Ośrodka Wsparcia. Planowane są również dochody z tytułu zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 317.380 zł oraz pozostałe dochody w kwocie 585.472 zł. Planowane dochody stanowią 72,48 % do projektu 2015 roku.

Zdecydowane zmniejszenie dochodów dotyczy zakończenia i rozliczenia projektu unijnego – „eIntegracja” Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim.

**DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE
POLITYKI SPOŁECZNEJ - 661.900 zł**

W ramach tego działu planowane są głównie środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie wynagrodzeń w Powiatowym Urzędzie Pracy – 514.900 zł. i dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – 115.000 zł, na utrzymanie Powiatowego Zespołu Orzekania o Niepełnosprawności oraz wpływy z pozostałych odsetek i różnych dochodów - 32.000 zł . Planowane dochody w tym dziale stanowią 98,18 % projektu roku 2015.

Spadek dochodów w tym dziale dotyczy zakończenia realizacji projektu w ramach środków unijnych przez Powiatowy Urząd Pracy.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 201.600 zł

Głównym źródłem dochodów tego działu są środki pozyskiwane z tytułu odpłatności za korzystanie z internatu, bursy i schroniska – 146.000 zł., z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze – 50.000 zł. Planowane dochody w tym dziale stanowią 100,39 % projektu roku 2015.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 560.000 zł

Głównym źródłem dochodów są wpływy z różnych opłat (kary za korzystanie ze środowiska). Dochody w tym dziale są wyższe od planowanych dochodów roku o kwotę 90.000 zł. Wielkość została zaplanowana na podstawie wpływów roku 2015.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 6.316.855 zł realizowane będą w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 4.816.855 zł

W dziale tym planuje się wpływy środków finansowych z tytułu pomocy finansowej z gmin w kwocie 1.055.000 zł, dotacji w ramach Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w kwocie 1.473.855 zł oraz pomocy finansowej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 2.138.000 zł

Deklaracja dotyczy gmin:

| | | |
|--------------------|---|------------|
| - Głinojeck | - | 505.000 zł |
| - Opinogóra | - | 100.000 zł |
| - Sońsk | - | 300.000 zł |
| - Regimin | - | 100.000 zł |
| - Miasto Ciechanów | - | 50.000 zł |

Ponadto zaplanowano dotację w kwocie 150.000 zł z budżetu Urzędu Marszałkowskiego ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 1.500.000 zł

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku powiatu w kwocie 1.500.000 zł - tj. część nieruchomości 690/2 o powierzchni łącznej 1.1884 ha, z której do sprzedaży przeznaczono 0,6884 ha.

Nieruchomość położona jest w Ciechanowie obręb Śródmieście, ma przeznaczenie nierolnicze, pod budownictwo mieszkaniowe;

Planowane dochody w podziale na bieżące i majątkowe według działów, rozdziałów i paragrafów oraz kategorii dochodów przedstawia załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na 2016 rok.

III. Objasnienia w zakresie planowanych wydatków.

Wstępnie wyszacowane wydatki na 2016 rok dla powiatu ciechanowskiego w zestawieniu z projektem wydatków roku 2015 przedstawia poniższe zestawienie.

| Lp. | Nazwa i nr działu, rozdziału | Projekt planu wydatków 2015 | Projekt planu wydatków 2016 | % (4 : 3) |
|------------|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | WYDATKI BIEŻĄCE | 87.734.315 | 84.593.146 | 96,41 |
| 1 | 010 – Rolnictwo i łowiectwo | 10.000 | 10.000 | 100,00 |
| 2 | 020 – Leśnictwo | 318.941 | 327.663 | 102,73 |
| 3 | 600- Transport i łączność | 3.340.000 | 3.400.000 | 101,79 |
| 4. | 630 - Turystyka | 4.600 | 4.600 | 100,00 |
| 5. | 700 – Gospodarka mieszkaniowa | 98.000 | 107.000 | 109,18 |
| 6 | 710– Działalność usługowa | 819.438 | 1.174.501 | 143,33 |
| 7 | 750 – Administracja publiczna | 10.071.315 | 10.925.466 | 108,48 |
| 8 | 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 5.033.079 | 5.111.755 | 101,56 |
| 9 | 755 - Wymiar sprawiedliwości | 0 | 247.200 | 0 |
| 10 | 757 – Obsługa długu publicznego | 1.175.928 | 1.050.000 | 89,29 |
| 11 | 758 – różne rozliczenia | 1.438.782 | 3.292.300 | 228,82 |
| 12 | 801 – Oświata i Wychowanie | 29.504.524 | 27.658.956 | 93,74 |
| 12 | 851 – Ochrona zdrowia | 3.755.500 | 3.039.700 | 80,93 |
| 13 | 852 – Pomoc społeczna | 21.469.638 | 17.353.678 | 80,82 |
| 14 | 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 2.638.708 | 2.631.572 | 99,72 |
| 15 | 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza | 5.598.624 | 5.600.755 | 100,03 |
| 16 | 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 470.000 | 560.000 | 119,14 |
| 17 | 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1.859.238 | 1.976.000 | 106,28 |
| 18 | 926 – Kultura fizyczna i sport | 120.000 | 122.000 | 101,66 |
| II. | WYDATKI MAJĄTKOWE | 4.044.621 | 9.889.401 | 244,50 |

| | | | | |
|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 600- Transport i łączność | 3.976.292 | 7.110.000 | 178,80 |
| 2 | 710 – Działalność usługowa | 37.562 | 78.499 | 208,98 |
| 3 | 750 – Administracja publiczna | 30.767 | 2.700.902 | 8.778,56 |
| | RAZEM WYDATKI | 91.778.936 | 94.482.547 | 102,94 |

Wyszacowane w budżecie powiatu wydatki wynoszą 94.482.547 zł, co stanowi 102,94 % projektu planu wydatków roku 2015.

Planowane wydatki powiatu kształtują się następująco:

- wydatki ogółem powiatu - 94.482.547 zł
 - w tym:
 - wydatki bieżące - 84.593.146 zł tj. 96,41 % projektu roku 2015
 - wydatki majątkowe - 9.889.401 zł tj. 244,50 % projektu roku 2015

WYDATKI BIEŻĄCE

W strukturze wydatków bieżących powiatu, zgodnie z art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych ogółem - 75.428.198 zł
 - z tego na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 55.518.077 zł
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 19.910.121 zł
- 2) dotacje na zadania bieżące - 5.430.171 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.684.777 zł
- 4) obsługę długu powiatu - 1.050.000 zł

Analizując poszczególne rodzaje wydatków w porównaniu z projektem roku 2015, to dynamika wygląda następująco:

- 1) wydatki jednostek budżetowych ogółem – 105,26 %
 - w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 102,80%
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 112,79 %
 - 2) dotacje na zadania bieżące - 104,40 %
 - 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 118,92 %
 - 4) obsługę długu powiatu - 89,29 %

Wydatki bieżące powiatu zostały oszacowane przy założeniu oszczędnej i racjonalnej gospodarki, pozwalającej na zrealizowanie zadań, w ograniczonych realiach dochodów budżetu powiatu.

Wskaźniki jakie otrzymał powiat na 2016 rok muszą zapewnić bieżące utrzymanie istniejącej infrastruktury oświatowej, społecznej, administracyjnej, drogowej, bezpieczeństwa itp.

Są obszary w których wydatki ulegają zmniejszeniu i obszary w których zdecydowanie rosną.

W zakresie bieżącego utrzymania to zauważamy, że w związku ze zmniejszającą się liczbą uczniów zmniejszają się wydatki w oświacie.

W oświacie otrzymujemy subwencję oświatową, a dla pomocy społecznej musimy znaleźć własne środki finansowe (dochody własne).

Wzrost wydatków w pomocy społecznej dotyczy głównie rodzin zastępczych.

Od stycznia 2016 roku wprowadzono nowe wydatki dotyczące nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej, którą ustawodawca przypisał starostom powiatów.

W budżecie powiatu ciechanowskiego nie przewidziano kwoty na potrzeby remontowe jednostek organizacyjnych powiatu z uwagi na ograniczone możliwości finansowe wskazane w wielkościach subwencji i dotacji.

Przewiduje się, podobnie jak w latach poprzednich pozyskać dodatkowe środki na remonty w trakcie wykonywania budżetu z rezerw celowych budżetu państwa, głównie z zakresu oświaty.

Planowane wydatki w podziale na bieżące i majątkowe według działów, rozdziałów i paragrafów oraz kategorii wydatków przedstawia załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na 2016 rok.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 10.000 zł realizowane będą w **rozdziale 01005 – prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa** przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarowania Nieruchomościami Starostwa Powiatowego, w ramach dotacji celowej.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO.

Planowane wydatki w tym dziale realizowane będą w ramach zawartych porozumień na rzecz osób fizycznych w rozdziałach:

- **02001 – gospodarka leśna** - kwota 222.663 zł przeznaczona jest na ekwiwalenty należne właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych

gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W porównaniu z projektem roku 2015 stanowi 101,7 %.

- **02002 nadzór nad gospodarką leśną** – kwota 105.000 zł przeznaczona jest na sfinansowanie zawartych porozumień z nadleśnictwami za powierzony nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa. Zadanie to realizuje Wydział Rolnictwa, Leśnictwa i Zarządzania Kryzysowego Starostwa Powiatowego. Wzrost do roku 2015 105,00 %.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ.

Wydatki bieżące w tym dziale realizowane będą w **rozdziale 60014 – drogi powiatowe publiczne** w kwocie 3.400.000 zł tj. 101,79 % roku 2015 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie.

Planowana struktura wydatków jest następująca:

- wydatki jednostek budżetowych - 3.370.000 zł
z tego:
 - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 1.632.300 zł
 - *wydatki związane z realizacją statutowych zadań* - 1.737.700 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 30.000 zł

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA.

Wydatki w kwocie 4.600 zł zaplanowano w rozdziale 63095 –pozostała działalność do realizacji przez Starostwo Powiatowe. Planowana kwota jest porównywalna z projektem roku 2015 i dotyczyć będzie wydatków związanych z turystyką .

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA.

Planowane wydatki w kwocie 107.000 zł realizowane będą przez Wydział Geodezji Kartografii, Katastru i Gospodarowania Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w **rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami** w ramach planowanej dotacji celowej. Wysokość dotacji jest wyższa o 9,18 % do roku 2015. W rozdziale tym zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla osób realizujących zadania w zakresie gospodarki mieszkaniowej w kwocie 87.900 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 19.010 zł.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA.

Wydatki bieżące tego działu w kwocie 1.253.000 zł realizowane będą przez Starostwo Powiatowe w zakresie zadań z geodezji i kartografii w **rozdziale 71012 w kwocie 693.501 zł.**

W ramach tej kwoty planowane są:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 326.461 zł.
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 367.040 zł.

Natomiast kwota 481.000 zł będzie przeznaczona na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w **rozdziale 71015 – nadzór budowlany.**

W ramach tej kwoty planowane są:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 410.820 zł.
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 70.180 zł.

Wzrost wydatków o 22,7 % dotyczy przesunięcia zadań w zakresie wynagrodzeń realizowanych w ramach administracji rządowej z rozdziału 75011.

DZIAŁ 750 – ADMINSTRACJA PUBLICZNA.

Planowane wydatki bieżące tego działu w kwocie 10.925.466 zł, wyższe o 8,48 % w porównaniu z 2015 rokiem, przeznacza się na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 8.059.429 zł
tj. 107,75 % w porównaniu z rokiem 2015
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych - 2.493.537 zł
tj. 112,38 % w porównaniu z rokiem 2015
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 372.500 zł
tj. 100 % w porównaniu z rokiem 2015

Planowane wydatki realizowane będą przez Starostwo Powiatowe w rozdziałach:

75011 – urzędy wojewódzkie - 78.330 zł – i dotyczą wynagrodzeń i naliczanych od nich składek. Spadek do roku 2015 – o 33,99%. Część środków finansowych Wojewoda przesunął do rozdziału 71012.

Zaplanowane wydatki w całości finansowane są z dotacji celowej na zadania rządowe.

75019 – rady powiatów – 418.689 zł z tego: wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 46.189 zł, świadczeń na

rzecz osób fizycznych 372.500 zł.

Wydatki zaplanowano na poziomie 2015 roku.

75020 – starostwa powiatowe – 8.811.550 zł z tego: wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 1.722.375 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.089.175 zł.

Wydatki w porównaniu do roku 2015 – 109,33 %, w rozdziale tym zaplanowano część wynagrodzeń z działu 75011, na które zabrakło dotacji celowej oraz jednorazowe wypłaty związane z odprawami emerytalnymi i nagrodami jubileuszowymi.

75045 – kwalifikacja wojskowa – 30.000 zł z tego: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 17.730 zł, wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 12.270 zł. Wydatki zaplanowano za poziomie 2015 roku, są one finansowane dotacją celową na zadania rządowe.

75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego – 112.680 zł w pełnej kwocie zakwalifikowano jako wydatki w jednostce budżetowej. Wydatki zaplanowane na poziomie 2015 roku.

75095 - pozostała działalność – 1.464.217 zł z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 871.036 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 593.181 zł. Wzrost wydatków do projektu roku 2015 – 9,89 % i dotyczy opłat za energię elektryczną i ciepłą.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA.

Wydatki w tym dziale planowane są w czterech rozdziałach:

75404 - Komendy Wojewódzkie Policji – planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji, kwota 32.500 zł. tj. 46,42 % projektu roku 2015.

W ramach tego wsparcia przewiduje się zakup samochodu osobowego.

75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 5.073.255 zł, wzrost – 102,35 % w stosunku do roku 2015, wydatki realizowane będą przez Powiatową Komendę Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

W ramach tej kwoty zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 4.475.802 zł oraz na wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 408.119 zł., świadczenia na rzecz osób fizycznych 189.334 zł.

75414 – obrona cywilna – 1.000 zł – planowane wydatki realizowane będą przez Starostwo Powiatowe. W porównaniu z projektem roku 2015 są zdecydowanie niższe (37,5 %).

75421 – zarządzanie kryzysowe – 5.000 zł – zaplanowane wydatki w tym rozdziale realizowane będą przez Starostwo Powiatowe. Wydatki zaplanowane na poziomie 2015 roku.

Wydatki **rozdziału 75411 i 75414** finansowane będą planowaną dotacją celową na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone powiatowi.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI.

75595 – pozostała działalność – 247.200 zł zaplanowane wydatki związane są z wprowadzeniem do realizacji nowego zadania dotyczącego udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej w powiecie ciechanowskim. Zgodnie z przepisami zadanie polegające na udzieleniu nieodpłatnej pomocy prawnej jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej realizowanym przez powiat w porozumieniu z gminami oraz organizacjami pozarządowymi.
W ramach tej kwoty zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 119.892 zł i wydatki bieżące - 7.416 zł. Ponadto zaplanowano dotację w kwocie 119.892 zł dla organizacji pozarządowych prowadzącej działalność pożytku publicznego na powierzenie w/w zadań.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO.

75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 1.050.000 zł zaplanowane wydatki związane są z płatnością odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych w latach poprzednich na inwestycje drogowe i kulturalno- oświatowe.

Obsługa długu publicznego mieści się w projekcie planu finansowego Starostwa Powiatowego.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA.

75818 – rezerwy ogólne i celowe – 3.292.300 zł. Zaplanowana kwota również mieści się w projekcie planu finansowego Starostwa Powiatowego i przeznaczona jest na:
- rezerwę ogólną w kwocie - 343.000 zł

- rezerwę celową w kwocie - 2.949.300 zł

W tym na:

- wydatki bieżące oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w szkołach i placówkach wychowawczych oraz wydatki związane ze skutkami podwyżek wynikających z awansu zawodowego w kwocie 808.300 zł.;
- wydatki w zakresie zarządzania kryzysowego w wysokości 141.000 zł.
- wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 w kwocie 2.000.000 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie 27.658.956 zł, tj. 93,74 % projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 25.085.756 zł
tj. 98,45 % projektu roku 2015.

z tego:

- *wynagrodzenia i składki naliczane od wynagrodzeń – 22.211.588 zł, tj. 97,98 projektu roku 2015*
- *związane z realizacją statutowych zadań 2.874.168 zł, tj. 102,17 % projektu roku 2015.*

- dotacje na zadania bieżące - 2.490.000 zł,
tj. 96,69 % projektu roku 2015

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 83.200 zł,
tj. 112,37 % projektu roku 2015

Planowane wydatki w tym dziale dotyczą rozdziałów:

80102 – szkoły podstawowe specjalne - 1.371.071 zł ,
w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.243.549 zł,
tj. 72,51 % projektu roku 2015;

wydatki związane z realizacją
statutowych działań - 127.522 zł,
tj. 97,90 % projektu roku 2015

Planowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie zgodnie z arkuszem organizacyjnym.

| | | |
|---|---|-------------|
| 80105 – przedszkola specjalne | – | 836.583 zł |
| tj. 114,94 % projektu 2015 | | |
| w tym: | | |
| wynagrodzenia i składki od nich naliczane | – | 776.727 zł, |
| tj. 114,48 % do projektu roku 2015 | | |
| wydatki związane z realizacją | | |
| statutowych zadań | - | 59.856 zł. |
| tj. 121,18 % do projektu roku 2015 | | |

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

| | | |
|---|---|--------------|
| 80111 – gimnazja specjalne | - | 1.187.908 zł |
| tj. 150,08 % do projektu roku 2015 | | |
| w tym: | | |
| wynagrodzenia i składki od nich naliczane | – | 1.091.475 zł |
| tj. 153,67 % do projektu roku 2015 | | |
| wydatki związane z realizacją | | |
| statutowych zadań | – | 96.433 zł . |
| tj. 141,61 % do projektu roku 2015 | | |

Planowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie.
Wielkość wydatków wynika z organizacji pracy jednostki w zależności od ilości dzieci.

| | | |
|---------------------------------------|---|---------------|
| 80120 – licea ogólnokształcące | – | 10.306.339 zł |
| tj. 91,74 % do projektu roku 2015 | | |
| w tym: | | |
| - wydatki jednostek budżetowych | - | 9.064.339 zł |
| tj. 93,32 % do projektu roku 2015 | | |
| z tego: | | |
| wynagrodzenia i składki od nich | | |
| naliczane | - | 8.149.264 zł |
| tj. 93,15 % do projektu roku 2015 | | |
| wydatki związane realizacją | | |
| statutowych zadań | – | 915.075 zł |
| tj. 94,92 % do projektu roku 2015 | | |

- dotacje na zadania bieżące
(szkoły niepubliczne) - 1.240.000 zł
tj. 89,20 % do projektu roku 2015

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.000 zł

Zaplanowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie i Starostwo Powiatowe w zakresie przekazywania dotacji dla szkół niepublicznych.

80130 – szkoły zawodowe - 10.700.286 zł

tj. 90,82 % do projektu roku 2015

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 9.449.886 zł

tj. 100,89 % do projektu roku 2015

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 8.457.040 zł*

tj. 100,63 % do projektu roku 2015

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych - 992.846 zł*

tj. 103,12 % do projektu roku 2015

- dotacje na zadania bieżące
(dla szkół niepublicznych) - 1.250.000 zł
tj. 105,75 % do projektu roku 2015

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 400 zł

Zaplanowane wydatki tego rozdziału dotyczą zadań realizowanych przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie oraz Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie.

80134 – szkoły zawodowe specjalne - 1.140.883 zł

tj. 76,71 % do projektu roku 2015

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 1.140.883 zł

tj. 76,71 % do projektu roku 2015

z tego:

*wynagrodzenia i składniki od nich
naliczane - 1.040.503 zł,*

tj. 75,05 % do projektu roku 2015
wydatki związane z realizacją
zadań statutowych - 100.380 zł
tj. 99,53 % do projektu roku 2015

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

**80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego
oraz ośrodki dokształcania zawodowego** - 987.123 zł
tj. 86,67 % do projektu roku 2015

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 985.123 zł
tj. 86,67 % do projektu roku 2015

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 887.911 zł

tj. 86,56 % do projektu roku 2015

wydatki związane z realizacją
zadań statutowych - 97.212 zł

tj. 85,86 % do projektu roku 2015

- świadczenia na rzecz osób fizycznych- 2.000 zł.

Zadania tego rozdziału realizowane są przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym. Zmiany zaplanowanych wydatków w porównaniu z rokiem 2015 wynikają z faktu wprowadzenia nowego rozdziału 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe.

80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 103.000 zł
tj. 93,63 % do projektu roku 2015

Zgodnie z projektem zmiany art.70a Ustawy Karta Nauczyciela należy wyodrębnić w budżecie powiatu wydatki w wysokości do 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, jednak nie mniej niż 0,5% tych środków.

**80150- realizacja zadań wymagających
stosowania specjalnej organizacji nauki
i metod pracy dla dzieci i młodzieży
w szkołach podstawowych, gimnazjach,
liceach ogólnokształcących, liceach
profilowanych i szkołach zawodowych
oraz szkołach artystycznych** - 418.116 zł

- wydatki jednostek budżetowych – 418.116zł
- z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 397.510 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych* - 20.606 zł
 - dotacje na zadania bieżące

Zaplanowane wydatki tego rozdziału wystąpiły po raz pierwszy przy projekcie budżetu i dotyczą zadań realizowanych przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie, Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie oraz I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie.

80151- kwalifikacyjne kursy zawodowe - 200.334 zł

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 200.334 zł
- z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 167.609 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych* - 32.725 zł

Zadania tego rozdziału wyodrębnione będzie po raz pierwszy od roku 2016 i realizowane przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

80195 – pozostała działalność - 407.313 zł
tj. 105,49 % do projektu roku 2015

Wydatki tego rozdziału dotyczą świadczeń na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów, pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz współfinansowanie kosztów wynagrodzeń i składek od nich naliczanych dla Prezesa i Wiceprezesa Zarządu Międzygminnego Oddziału ZNP w Ciechanowie.

W oświacie w jednych rozdziałach planowane wydatki są wyższe w innych niższe, w porównaniu z rokiem 2015. Zmiana wynika nie tylko z mniejszej ilości dzieci ale również z wprowadzeniem dodatkowych rozdziałów klasyfikacji budżetowej, które powodują przesunięcie wydatków.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA.

Zaplanowane wydatki tego działu realizowane będą w rozdziałach:

85149 – programy polityki zdrowotnej - 30.000 zł
Jest to kontynuacja programu przyjętego w 2012 roku. Dotyczy szkoły rodzenia. Wydatki zaplanowano na poziomie 2015 roku.

85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 2.976.200 zł
tj. 80,39 % do projektu roku 2015

Zadanie to realizowane jest w większości przez Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie, śladowo przez Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie, a dotyczy składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczeń nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. Wydatki sfinansowane są w całości z dotacji celowej na zadania rządowe. Zmniejszenie wydatków na ten cel świadczy o mniejszej ilości bezrobotnych.

85195 – pozostała działalność - 33.500 zł
Jest to zadanie przyjęte do projektu planu finansowego Starostwa Powiatowego.

Dotyczy promocji zdrowia. Wielkość wydatków jest większa w porównaniu z rokiem 2015 o 42,55 %.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA.

W ramach tego działu planowane są wydatki bieżące w kwocie 17.353.678 zł tj. 80,82 % planu roku 2015, które przeznacza się na:

- wydatki jednostek budżetowych - 15.052.639 zł
tj. 110,48 % do projektu roku 2015.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 11.272.605 zł
tj. 107,18 % do projektu roku 2015.

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 3.780.034 zł
tj. 121,62 % do projektu roku 2015.

- dotacje na zadania bieżące (porozumienia) - 520.959 zł
tj. 102,91 % do projektu roku 2015.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.780.080 zł
tj. 132,29 % do projektu roku 2015

Zmniejszenie zaplanowanych wydatków w tym dziale wynika z faktu zakończenia w roku 2015 projektu w ramach działania 8.3 o tytule „Integracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim”, który realizowany był przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie.

Wydatki tego działu planuje się realizować w rozdziałach:

| | |
|--|----------------|
| 85201 – placówki opiekuńczo-wychowawcze | - 2.209.048 zł |
| tj. 97,82 % do projektu roku 2015. | |
| w tym: | |
| - wydatki jednostek budżetowych | - 1.659.849 zł |
| tj. 94,34 % do projektu roku 2015. | |
| z tego: | |
| <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | - 1.375.581 zł |
| tj. 10151 % do projektu roku 2015. | |
| <i>wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i> | - 284.268 zł |
| tj. 70,31 % do projektu roku 2015. | |
| | |
| - dotacje na zadania bieżące | - 406.959 zł |
| tj. 106,75 % do projektu roku 2015. | |
| | |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych | - 142.240 zł |
| tj. 120,87 % do projektu roku 2015. | |

Zadania tego rozdziału wykonywać będzie Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Socjalizacyjna w Gołotczyźnie oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

| | |
|--|-----------------|
| 85202 – domy pomocy społecznej | - 10.571.230 zł |
| tj. 107,72 % do projektu roku 2015. | |
| w tym: | |
| - wydatki jednostek budżetowych | - 10.558.230 zł |
| tj. 107,73 % do projektu roku 2015. | |
| z tego: | |
| <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | - 8.038.541 zł |
| tj. 107,85 % do projektu roku 2015. | |
| <i>wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i> | - 2.519.689 zł |
| tj. 107,36 % do projektu roku 2015. | |

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 13.000 zł
tj. 100 % do projektu roku 2015.

Zadania tego rozdziału realizują: Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” i Dom Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej w Ciechanowie.

Wydatki finansowane są z dotacji celowej na zadania własne powiatu w kwocie 2.346.000 zł i dochodów własnych. Dotacja celowa w porównaniu z rokiem 2015 jest wyższa o 6,11 %.

85203 – ośrodki wsparcia - 342.200 zł
tj. 99,84 % do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 342.200 zł
tj. 99,84 % w do projektu roku 2015.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 293.300 zł

tj. 98,95 % w do projektu roku 2015.

wydatki związane z realizacją
zadań statutowych - 48.250 zł

tj. 105,07 % do projektu roku 2015.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 650 zł

Zadanie tego rozdziału realizuje Ośrodek Wsparcia pn. „Ośrodek Opiekuńczy-Mieszkania Chronione” w Ciechanowie. Wydatki w całości finansowane są dotacją celową na zadania z zakresu administracji rządowej.

85204 – rodziny zastępcze - 2.315.570 zł
tj. 128,21 % do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 578.000 zł
tj. 123,74 % do projektu roku 2015.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 523.756 zł

tj. 114,42 % do projektu roku 2015.

wydatki związane z realizacją ich
statutowych zadań - 54.244 zł

tj. 578,54 % do projektu roku 2015.

- dotacje na zadania bieżące - 114.000 zł
tj. 91,18 % do projektu roku 2015.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.623.570 zł
tj. 133,75 % do projektu roku 2015.

Zadanie to realizowane jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Wzrost wydatków w tym zakresie wynika ze zmiany przepisów w zakresie pieczy zastępczej. Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dniem 1 stycznia 2012 roku nakłada na powiaty dodatkowe zadanie.

Ponadto w roku 2015 Sąd skierował około 30 dzieci do rodzin zastępczych.

85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie - 930.000 zł
tj. 108,65 % do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 929.880 zł
tj. 108,65 % do projektu roku 2014.

z tego:

*wynagrodzenia i składki od nich
naliczane* - 796.471 zł
tj. 103,98 % do projektu roku 2015.

*wydatki związane z realizacją
zadań statutowych* - 133.409 zł
tj. 148,52 % do projektu roku 2015.

świadczenia na rzecz osób fizycznych- 120 zł

Wydatki tego rozdziału realizować będzie Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Podobnie jak w poprzednim rozdziale wzrost wydatków wynika z dodatkowych zadań z zakresu pieczy zastępczej, które koordynuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

85295 – pozostała działalność - 985.630 zł

tj. 15,41 % do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 985.130 zł
tj. 246,31 % do projektu roku 2015.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 244.958 zł
tj. 130,01 % do projektu roku 2015.

wydatki związane z realizacją
zadań statutowych -740.174 zł
tj. 349,91 % do projektu roku 2015.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 500 zł

Wydatki w tym rozdziale realizować będzie Starostwo Powiatowe i Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ciechanowie.

Planowane wydatki w kwocie 589.656 dotyczą kontynuowania projektu realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie pn. „eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim”, który został zakończony w roku 2015.

Obowiązkiem powiatu zgodnie z zawartą umową jest zabezpieczenie dostawcy Internetu i ubezpieczenie sprzętu przez okres 5 lat.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ.

Wydatki w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie 2.631.572 zł, tj. 99,72 % w stosunku do projektu roku 2015 i zadania planuje się realizować w rozdziałach:

85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych - 53.320 zł

Jest to dotacja na zadania bieżące realizowane przez Międzywojewódzką Usługową Spółdzielnię Inwalidów „NOVUM” w Żyrardowie - Warsztat Terapii Zajęciowej w Ciechanowie. Wzrost o 8,11 w stosunku do roku 2015 wynika ze zmiany od 2016 przepisów w tym zakresie.

85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności - 115.000 zł

tj. 81,95 % do projektu roku 2015.
w tym:
- wydatki jednostek budżetowych - 115.000 zł
tj. 81,95 % do projektu roku 2015.
z tego:
wynagrodzenia i składki od nich

| | |
|--|--------------|
| <i>naliczane</i> | - 105.850 zł |
| tj. 82,59 % do projektu roku 2015. | |
| <i>wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i> | - 9.150 zł |
| tj. 75,25 % do projektu roku 2015. | |

Wydatki tego rozdziału planuje się realizować przy pomocy Powiatowego Zespołu do spraw Orzekania o Niepełnosprawności oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie. Zadanie to finansowane jest z dotacji celowej. Spadek wydatków w stosunku do projektu roku 2015 wynika z faktu zaplanowania na etapie projektu tylko wydatków do wysokości dotacji celowej oraz przesunięcia wydatków do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

85333 – powiatowe urzędy pracy - 2.463.252 zł
tj. 97,34 % w stosunku do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 2.463.252 zł
tj. 103,86 % do projektu roku 2015.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 2.285.199 zł
tj. 104,71 % do projektu roku 2015.

wydatki statutowe - 178.053 zł
tj. 94,08 % do projektu roku 2015.

Wydatki tego rozdziału dotyczą zadań, które realizować będzie Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 5.600.755 zł , tj. 100,03 % w stosunku do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 5.390.755 zł
tj.99,02 % do projektu roku 2015.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 4.530.141 zł
tj. 98,45 % do projektu roku 2015.

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 860.614 zł
tj. 102,13 % do projektu roku 2015.

- dotacje na zadania bieżące - 210.000 zł
tj. 135,48 % do projektu roku 2015.

W ramach tego działu planuje się realizować wydatki w następujących rozdziałach:

85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - 2.615.555 zł
tj. 108,37 % do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 2.615.555 zł
tj. 108,36 % do projektu roku 2015.

z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 2.319.031 zł
tj. 109,86 % do projektu roku 2015.

- wydatki związane z realizacją
statutowych zadań* - 296.524 zł
tj. 97,95 % do projektu roku 2015.

Zadania tego rozdziału realizowane będą przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ciechanowie zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym.

85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - 170.000 zł

W rozdziale tym zaplanowana jest dotacja na zadania bieżące.

Jest to zadanie, które jest realizowane po raz pierwszy od roku 2015 i dotyczy dotacji dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno– Pedagogicznej. W stosunku do roku 2015 zaplanowano wzrost o 47,82 %.

**85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne,
w tym poradnie specjalistyczne - 1.241.041 zł**
tj. 99,97 % do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 1.241.041 zł
tj. 99,97 % do projektu roku 2015.

z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 1.088.203 zł
tj. 99,92 % do projektu roku 2015.

wydatki związane z realizacją
statutowych zadań - 152.838 zł
tj. 100,36 % do projektu roku 2015.

85407 – placówki wychowania pozaszkolnego - 40.000 zł
tj. 100 % do projektu roku 2015.

Planowane wydatki dotyczą dotacji na zadania bieżące dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Ciechanowie.

85410 – internaty i bursy szkolne - 1.384.842 zł
tj. 84,44 % w stosunku do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 1.384.842 zł
tj. 84,44 % do projektu roku 2015.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 1.105.342 zł
tj. 80,49 % do projektu roku 2015.

wydatki związane z realizacją
statutowych zadań - 279.500 zł
tj. 104,76 % do projektu roku 2015.

Zadania tego rozdziału realizowane będą przez Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie i Zespół Szkół nr 2 w Ciechanowie. Zmniejszenie wydatków dotyczy zmniejszenia ilości młodzieży w Zespole Placówek Oświatowych.

85417 – szkolne schroniska młodzieżowe - 84.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2015.

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych - 84.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2015.

z tego:

wynagrodzenia i składki od nich
naliczane - 17.565 zł
tj. 62,50 % do projektu roku 2015.

wydatki związane z realizacją
statutowych zadań - 66.435 zł
tj. 118,84 % do projektu roku 2015.

Szkolne Schronisko Młodzieżowe od 2012 roku funkcjonuje jako zadanie realizowane przez Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie.

85495 – pozostała działalność - 65.317 zł
tj. 100,61 % w stosunku do projektu roku 2015.

Planowane wydatki tego rozdziału dotyczą świadczeń na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 560.000 zł dotyczą realizacji zadań statutowych Starostwa Powiatowego i związane są z ochroną środowiska. Wydatki związane są ze stroną dochodową. Gro wydatków, to wydatki na remonty.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO.

W ramach tego działu przewiduje się dofinansować w formie dotacji, **Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki** – 1.008.000 zł, tj. 101,69 % w stosunku do projektu roku 2015. **Rozdział 92116 – biblioteki** 890.000 zł. tj. 102,63 % w stosunku do projektu roku 2015.

Ponadto przewiduje się wydatki w **rozdziale 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury** w kwocie – 78.000 zł, tj. 100,23 % w stosunku do projektu roku 2015, które będą realizowane przez merytoryczny Wydział Starostwa Powiatowego na:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki - 24.000 zł
tj. 105,19 % do projektu roku 2015.

- dotacje na zadania bieżące - 52.000 zł
tj. 104,00 % do projektu roku 2015.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.000 zł
tj. 40,00 % do projektu roku 2015.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA.

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 122.000 zł, tj. 101,66 % do projektu roku 2015 , a realizowane będą w rozdziale:

92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

w tym:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki - 31.000 zł
tj. 100,00 % do projektu roku 2015.
- dotacje celowe na zadania bieżące - 86.000 zł
tj. 102,38 % do projektu roku 2015.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.000 zł.
tj. 100,00 % do projektu roku 2015.

WYDATKI MAJĄTKOWE.

Planowane do realizacji wydatki majątkowe w 2016 roku w kwocie 9.889.401 zł są wyższe w porównaniu z projektem budżetu na 2015 rok o kwotę 5.844.780 zł tj. 244,51 %. Do wydatków majątkowych wprowadzono zadania które mają źródła finansowania w postaci dotacji z budżetu Państwa (Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019), dotacji ze środków unijnych (Program Rozwoju Obszarów Wiejskich), pomocy finansowej od gmin, dotacji ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych (Urząd Marszałkowski) oraz dochodów własnych powiatu.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych oraz źródła finansowania tych inwestycji obrazuje załącznik nr 9 do Projektu Budżetu i nr 2 jako Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2016 rok.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60014 - Drogi publiczne powiatowe.

W rozdziale tym planuje się wydatki inwestycyjne na kwotę 7.110.000 zł. Wstępnie przewiduje się zadania inwestycyjne w kwotach deklarowanych zgodnie z zawartymi umowami (wstępne deklaracje z gminami Regimin, Miasto Ciechanów, Opinogóra, Sońsk i Głinojeck) jak również z dotacji wyżej wspomnianej.

Inwestycje dotyczą :

1. Przebudowa drogi powiatowej Nr 3018W Polesie- Luszewo-Glinojeck na odcinku Garwarz Stary – Glinojeck km 5+365 do km 7+065;
2. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203W Przywilcz-Nieborzyn-Dzbonie na odcinku Lipa-Dzbonie;
3. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1224W Kryszpy-Bądkowo na odcinku Sarnowa Góra – Bądkowo;
4. Dokumentacja techniczna na przebudowę ulicy Sońskiej w Ciechanowie;

W/w zadania obrazuje załącznik nr 9 do projektu uchwały budżetowej powiatu ciechanowskiego na 2016 rok.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne.

W rozdziale tym zaplanowane jest przedsięwzięcie w ramach Projektu ASI współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” które współfinansuje Powiat Ciechanowski w kwocie 292.495 zł., z tego w 2016 roku kwota 58.499. Zadanie to zapisane jest w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej. Partnerem wiodącym Projektu jest Urząd Marszałkowski w Warszawie. Ponadto zaplanowano kwotę – 20.000 zł na zakup sprzętu informatycznego dla potrzeb geodezji.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA.

75020 – starostwa powiatowe - 2.700.902 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji III Etapu „Przebudowy elewacji wraz za zmianą sposobu użytkowania budynku dawnego hotelu Polonia z adaptacją na cele upowszechniania kultury, w tym na potrzeby Powiatowej Biblioteki Publicznej” w kwocie 2.640.902 zł. Wydatki zostaną sfinansowane z dochodów własnych powiatu. Ponadto zaplanowano środki na zakup sprzętu informatycznego w kwocie 60.000 zł.

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego opracowując projekt budżetu na 2016 rok dokonał szczegółowej analizy potrzeb zgłoszonych przez jednostki organizacyjne powiatu, ograniczył się do wskaźników otrzymanych z Ministerstwa Finansów i Wojewody Mazowieckiego w zakresie zadań rządowych i wielkości dochodów własnych. W ten sposób zapewnił finansowanie wydatków bieżących powiatu.

Wydatki na inwestycje w powiecie zaplanowane zostały w ramach planowanych dotacji oraz dochodów własnych powiatu.

Aktualne wskaźniki przyjęte do projektu budżetu powiatu ciechanowskiego na 2016 rok, źródła dochodów, wydatki „sztywne”, które powiat ma obowiązek zapewnić jednostkom, nie dają możliwości kontynuowania inwestycji w takim tempie jak w ostatnich latach budżetowych.

Deficytowe budżety ostatnich lat finansowane były kredytami długoterminowymi, które powiat ma obowiązek systematycznie spłacać zgodnie z zawartymi umowami.

Gdy pojawią się możliwości finansowe, Zarząd Powiatu dołoży wszelkich starań by kontynuować już rozpoczęte inwestycje w większym zakresie, bądź wprowadzać nowe.

Reasumując powyższe, aby wywiązać się z zobowiązań wobec banków z tytułu zaciągniętych kredytów należało utworzyć nadwyżkę budżetową, i przeznaczyć ją na spłatę rat kapitałowych.

Dochody minus wydatki tworzą nadwyżkę w kwocie 2.950.000 zł.

Do uzasadnienia projektu uchwały budżetowej powiatu ciechanowskiego na 2016 rok załącza się materiały informacyjne z Ministerstwa Finansów i Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, które zawierają:

1. przyjęte roczne kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowaną na rok 2016 kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych ;
2. przyjęte roczne kwoty dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wielkości dotacji celowych na zadania własne wykonywane przez powiat planowane na 2016 rok.

STAROSTA

Stanisław Morawski