



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 23 sierpnia 2016 r.

Poz. 7625

UCHWAŁA NR 34/2016 ZARZĄDU POWIATU CIECHANOWSKIEGO

z dnia 30 marca 2016 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2015 rok, sprawozdania finansowego powiatu oraz sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za 2015 rok

Na podstawie art. 267, art. 269 i art. 270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz art. 61 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1445 ze zm.) – Zarząd Powiatu Ciechanowskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Powiatu Ciechanowskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2015 rok w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedstawić Radzie Powiatu Ciechanowskiego:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim w brzmieniu załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) informację o stanie mienia powiatu ciechanowskiego w brzmieniu załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przekazać Radzie Powiatu Ciechanowskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Ciechanowskiego za 2015 rok w brzmieniu załącznika nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Sprawozdanie, o którym mowa w §1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 5. Wykonanie niniejszej uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Ciechanowskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta:
Sławomir Morawski
Wicestarosta:
Andrzej Pawłowski
Członek Zarządu:
Włodzimierz Fetliński
Członek Zarządu:
Wojciech Rykowski
Członek Zarządu:
Łukasz Kapczyński

Załącznik do Uchwały Nr 34/2016
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 30 marca 2016 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2015 rok.

I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO ZA 2015 ROK.

Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu sporządzone na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) podlega przekazaniu Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

Wraz z rocznym sprawozdaniem z wykonania budżetu powiatu Zarząd przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego sporządzone przez samorządowe instytucje kultury posiadające osobowość prawną, tj. w powiecie ciechanowskim Powiatowe Centrum Kultury i Sztuki oraz Powiatową Bibliotekę Publiczną oraz informację o stanie mienia powiatu.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego w zakresie wykonania dochodów 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 w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Analizę wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2015 rok opracowano w oparciu o sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków budżetowych oraz sprawozdania gospodarki pozabudżetowej, które sporządzają samorządowe jednostki organizacyjne powiatu realizujące budżet powiatu ciechanowskiego.

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

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

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

- sprawozdania jednostkowe przygotowywane przez poszczególne samorządowe jednostki organizacyjne powiatu,
- sprawozdania zbiorcze sporządzane przez Zarząd Powiatu na podstawie sprawozdań jednostkowych podległych mu jednostek i własnego sprawozdania jednostkowego.

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

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

Sprawozdania sporządzone przez jednostki za rok 2015 nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

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

1. dochody budżetu powiatu w kwocie – 94.378.936 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące w kwocie 90.402.644 zł
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 3.976.292 zł

2. wydatki budżetu powiatu w kwocie 91.778.936 zł, w tym:
- 1) wydatki bieżące w kwocie 87.734.315 zł
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 4.044.621 zł.

Na etapie uchwalania budżetu pierwotnego ustalono nadwyżkę w kwocie 2.600.000 zł, która została przeznaczona na spłatę zobowiązań tj. wcześniej zaciągniętych kredytów.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku budżet powiatu uległ zmianie i wynosił:

1. dochody budżetu ogółem 92.964.911 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące - 87.669.235 zł
 - 2) dochody majątkowe - 5.295.676 zł
2. wydatki budżetu ogółem 96.552.690 zł, w tym:
 - 1) wydatki bieżące - 85.857.445 zł
 - 2) wydatki majątkowe - 10.695.245 zł
3. przychody - 6.187.779 zł
w tym: wolne środki - 1.225.779 zł
kredyt - 4.962.000 zł
4. rozchody (spłata wcześniej zaciągniętych kredytów) - 2.600.000 zł

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

W trakcie zmian budżetowych, które wprowadzone były uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu w ciągu 2015 roku zmienił się wynik budżetu z nadwyżkowego na deficytowy.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku planowany deficyt budżetu wyniósł 3.587.779 zł., którego źródłem sfinansowania był planowany kredyt.

Zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów nie uległy zmianie i wyniosły 2.600.000 zł.

Wprowadzone zmiany w 2015 roku zmniejszyły budżet na 2015 rok po stronie dochodów o kwotę 1.414.025 zł tj. 1,50 %, a po stronie wydatków zwiększyły o kwotę 4.773.754 zł. tj. 3,86 %.

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

- dochody bieżące minus 2.733.409 zł
- dochody majątkowe plus 1.319.384 zł
- wydatki bieżące minus 1.876.870 zł
- wydatki majątkowe plus 6.650.624 zł

Analizując zmiany w budżecie, trzeba zaznaczyć, że zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących dotyczyły przede wszystkim zmian w związku z końcowym etapem realizacji projektów finansowanych środkami unijnymi.

Za 2015 rok budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 90.853.328,59 zł w stosunku do planu 92.964.911 zł tj. 97,73 %, a po stronie wydatków 93.651.072,00 zł w stosunku do planu 96.552.690 zł tj. 96,99 %.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące - 99,30 %
- majątkowe - 71,64 %.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano:

- bieżące w 98,97 %,
- majątkowe w 82,86 %.

Podkreślić należy, że realizacja dochodów i wydatków bieżących przebiegała zgodnie z uchwalonym budżetem w tym zakresie. Niewykonanie dochodów i wydatków w stosunku do planu

dotyczy przede wszystkim nieprzekazania przez Władzę Wdrażającą Programy Europejskie środków finansowych jako refundacji końcowej projektu „eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim” zatwierdzonych przez Centrum Polska Cyfrowa – Instytucję Wdrażającą. Wysokość wydatków kwalifikowalnych w ramach refundacji wyniosła 474.433,23 zł., które w 2015 roku zostały sfinansowane środkami „powiatowymi”.

Zarząd Powiatu na bieżąco monitorował ewentualne zagrożenia i dokonywał stosownych korekt zgodnie z obowiązującym prawem finansowym.

II. DOCHODY.

Zmiany w planie dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej w 2015 roku prezentuje poniższe zestawienie:

w zł

| Lp. | Nazwa i nr działu | Plan dochodów na 2015 r. wg uchwały budżetowej | Plan po zmianach na dzień 31.12.2015 | Różnica (4 – 3) | % (4 : 3) |
|------------|--|--|--------------------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. | DOCHODY BIEŻĄCE | 90.402.644 | 87.669.235 | -2.733.409 | 96,98 |
| 1 | 010 – Rolnictwo i łowiectwo | 10.000 | 3.000 | -7.000 | 30,00 |
| 2 | 020 – Leśnictwo | 218.941 | 224.379 | 5.438 | 102,48 |
| 3 | 600- Transport i łączność | 2.000 | 13.407 | 11.407 | 670,35 |
| 4 | 700 – Gospodarka mieszkaniowa | 320.374 | 318.188 | -2.186 | 99,32 |
| 5 | 710– Działalność usługowa | 1.001.444 | 1.183.859 | 182.415 | 118,21 |
| 6 | 750 – Administracja publiczna | 2.491.964 | 2.198.141 | -293.823 | 88,21 |
| 7 | 752 – Obrona narodowa | 8.000 | 8.000 | 0 | 100,00 |
| 8 | 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 4.964.079 | 5.181.625 | 217.546 | 104,38 |
| 9 | 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej | 18.493.182 | 17.873.191 | -619.991 | 96,65 |
| 10 | 758 – Różne rozliczenia | 39.162.776 | 39.994.017 | 831.241 | 102,12 |
| 11 | 801 – Oświata i Wychowanie | 1.394.112 | 1.555.821 | 161.709 | 111,60 |
| 12 | 851 – Ochrona zdrowia | 3.702.000 | 3.258.908 | -443.092 | 88,03 |
| 13 | 852 – Pomoc społeczna | 17.288.857 | 14.483.341 | -2.805.516 | 83,77 |
| 14 | 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 674.115 | 753.515 | 79.400 | 111,79 |
| 15 | 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza | 200.800 | 198.343 | -2.457 | 98,78 |
| 16 | 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 470.000 | 420.000 | -50.000 | 83,36 |
| 17. | 926 – Kultura fizyczna i sport | 0 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| II. | DOCHODY MAJĄTKOWE | 3.976.292 | 5.295.676 | 1.319.384 | 133,18 |
| 1 | 600 – Transport i łączność | 3.976.292 | 3.164.301 | -811.991 | 79,58 |
| 2 | 700 – Gospodarka mieszkaniowa | 0 | 1.500.000 | 1.500.000 | 0 |
| 3 | 710 – Działalność usługowa | 0 | 4.000 | 4.000 | 0 |
| 4 | 758 – Różne rozliczenia | 0 | 23.814 | 23.814 | 0 |

| | | | | | |
|----------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 5 | 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza | 0 | 603.561 | 603.561 | 0 |
| RAZEM DOCHODY | | 94.378.936 | 92.964.911 | -1.414.025 | 98,50 |

Zmniejszenie dochodów bieżących dotyczyło przede wszystkim zmian w pomocy społecznej w związku z zakończeniem projektu „Integracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim”.

Natomiast zmniejszenie dochodów majątkowych dotyczyło środków na przebudowę dróg powiatowych, a zwiększenie w edukacyjnej opiece wychowawczej dotyczyło przesunięcia zakończenia projektu finansowanego środkami unijnymi w zakresie poprawy infrastruktury w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Ciechanowie.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.
w zł.

| Lp. | Źródło dochodu | Uchwalony budżet na 2015 rok po zmianach | Wykonanie na dzień 31.12.2015 | % (4: 3) |
|-----------|--|--|-------------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | DOCHODY BIEŻĄCE | 87.669.235 | 87.059.700,76 | 99,30 |
| 1. | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 15.028.032 | 15.158.319,00 | 100,87 |
| 2. | Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 627.150 | 512.782,49 | 81,76 |
| 3. | Planowane subwencje , z tego: | 39.994.017 | 39.994.017,00 | 100,00 |
| | oświatowa | 35.274.920 | 35.274.920,00 | 100,00 |
| | ogólna | 2.408.605 | 2.408.605,00 | 100,00 |
| | Uzupełnienie subwencji ogólnej | 56.639 | 56.639,00 | 100,00 |
| | równoważąca | 2.253.853 | 2.253.853,00 | 100,00 |
| 4. | Dotacje celowe ogółem z tego: | 12.113.064 | 12.107.497,59 | 99,95 |
| | Dotacja celowa na zadania rządowe | 9.769.873 | 9.764.371,89 | 99,94 |
| | Dotacja na zadania własne (głównie dla DPS) | 2.343.191 | 2.343.125,70 | 99,99 |
| 5. | Środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych | 218.941 | 216.590,48 | 98,93 |
| 6. | Dotacje z tytułu porozumień z tego: | 552.930 | 554.210,96 | 100,23 |
| | Środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie | 206.748 | 206.352,00 | 99,81 |
| | porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego | 318.227 | 318.298,96 | 100,02 |
| | porozumień z innymi powiatami za prowadzenie praktycznej nauki zawodu | 25.200 | 25.200,00 | 100,00 |
| | porozumień z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych | 2.755 | 4.360,00 | 158,26 |
| 7. | Dochody własne ogółem | 15.340.425 | 15.583.415,25 | 101,58 |

| | | | | |
|-----------|--|-------------------|----------------------|--------------|
| 8. | Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy. | 491.100 | 491.100 | 100,00 |
| 10. | Środki z POKL | 3.173.289 | 2.441.767,99 | 76,95 |
| | Środki z POKL (Powiatowy Urząd Pracy) | 65.815 | 60.635,43 | 92,13 |
| | Środki z POKL (Zespół Szkół Nr 1, Zespół Szkół Nr 2, Zespół Szkół Nr 3, Zespół Szkół Technicznych, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, ILO) | 1.349.659 | 1.097.759,79 | 81,34 |
| | Środki z POKL (Starostwo Powiatowe) | 1.757.815 | 1.283.372,77 | 73,01 |
| II | DOCHODY MAJĄTKOWE | 5.295.676 | 3.793.627,83 | 71,64 |
| 1 | Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych | 1.592.000 | 1.592.000,00 | 100,00 |
| 2 | Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa | 150.000 | 150.000,00 | 100,00 |
| 3 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu | 1.422.301 | 1.422.301,00 | 100,00 |
| 4 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (SOSW) | 603.561 | 601.561,00 | 99,67 |
| 5 | Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego | 23.814 | 23.814,83 | 100,00 |
| 6 | Sprzedaż mienia | 1.500.000 | 0 | 0 |
| 7 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej | 4.000 | 3.951,00 | 98,77 |
| | Ogółem: | 92.964.911 | 90.853.328,59 | 97,73 |

Z powyższego zestawienia wynika, że głównymi źródłami dochodów budżetu powiatu były: subwencja oświatowa, subwencja wyrównawcza, subwencja równoważąca, 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 unijne.

W 2015 roku do budżetu powiatu przekazano dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych powiatu w kwocie 12.107.497,59 zł (99,95% planu po zmianach) co stanowiło 13,91 % łącznych dochodów bieżących powiatu wykonanych w 2015 roku.

Środki w kwocie 3.703.669,43 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych stanowiły w realizacji dochodów bieżących 4,25 % (a dotyczyły zawartych porozumień z innymi powiatami, środki z POKL, środki z Funduszu Pracy, środki z Agencji Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa).

Zrealizowane dochody własne w kwocie 15.583.415,25 zł stanowiły 17,90 % dochodów bieżących.

Otrzymana subwencja w kwocie 39.994.017 zł stanowiła 45,94 % dochodów bieżących.

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 15.671.101,49 zł stanowił 18,00 % dochodów bieżących.

1. ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 87.059.700,76 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 3.000 zł dotyczyły dotacji celowej na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych i przekazane zostały do budżetu powiatu w kwocie 1.500 zł tj.50 %.

Dochody zostały przekazane zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 224.379 zł w tym dziale dotyczyły:

- umowy zawartej z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w przedmiocie przekazania środków finansowych na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W 2015 roku przekazano 216.590,48 zł planu tj. 98,93 % planu.
- dotacji celowej na realizację zadań rządowych ustawowo zleconych w kwocie 5.438 zł, wykonanie 5.437,91 zł tj.99,99 %

Dział 600 – transport i łączność.

W dziale tym planowane dochody w wysokości 13.407 zł, zrealizowane zostały w kwocie 13.715,78 zł tj. w 102,30 %. i dotyczyły odsetek oraz różnych wpływów wynikających z działalności Powiatowego Zarządu Dróg.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 318.188 zł zostały wykonane w wysokości 321.434,88 zł tj. w 101,02 %. Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, które wykonano w kwocie 169.905,99 zł tj. 102,05 % planowanych na kwotę– 166.500 zł;
- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 32.874,48 zł. na planowane 32.874 tj. 100,00 %;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, która została przekazana do budżetu powiatu w 99,87 % . tj. w kwocie 118.640,73 złotych.

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.183.859 zł , zrealizowane zostały w kwocie 1.212.987 zł tj. 102,46 % planu ogółem. Jednym ze źródeł była dotacja celowa przekazana do budżetu powiatu w kwocie 482.757,52 zł. z tego kwota 417.757,52 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Budowlanego.

Ponadto w ramach tego działu realizowane są dochody byłego Funduszu Geodezyjnego. Dochody te wyniosły 729.277,10 zł.

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.198.141 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.267.149,92 zł tj. 103,14 % 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 - 148.479,00 zł tj. 99,91 % planu;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 711.890,08 zł tj. 100,27 % planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa);
- pozostałe dochody - 1.406.780,84 zł tj. 105,02 % planu. (odsetki bankowe, wynajem i dzierżawa pomieszczeń biurowych oraz partycypacja w kosztach).

Dział 752 – Obrona narodowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w 99,39 % tj. w kwocie 7.950,97 zł na plan 8.000 zł. Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat , na przeprowadzenie ćwiczeń wojskowych.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 5.181.129,24 zł tj. 99,99 % zł planu w wysokości 5.181.625 zł.

Dotyczyły:

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat - 5.176.219,91 zł., tj. 99,99 % planu;
- odsetek w ramach rachunku bankowego - 4.909,33 zł tj. 105,58 % planu.

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

W dziale tym dochody zaplanowano w kwocie 17.873.191 zł, a wykonane zostały w kwocie 17.915.005,62 zł. tj. 100,23 %.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- podatek dochodowy od osób fizycznych - 15.158.319,00 zł tj. 100,87 % planu;
- podatek dochodowy od osób prawnych - 512.782,49 zł tj. 81,76 % planu;
- wpływy z opłaty komunikacyjnej - 2.043.046,25 zł tj. 102,15 % planu;
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw- 200.849,51 zł tj. 92,13 % planu.

Niewykonanie dochodów w kwocie 114.367,51 zł z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych jest niezależne od działań Zarządu Powiatu. Środki finansowe przekazywane są przez Urzędy Skarbowe do Starostwa według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Minister Finansów corocznie przekazuje informację określającą szacunek dochodów, jakie należy przyjąć do projektu budżetu.

W trakcie wykonywania budżetu Zarząd Powiatu monitorował realizację dochodów z tego tytułu i aby zapewnić właściwe wykonanie występował do Rady Powiatu o skorygowanie planowanej wielkości. W wyniku korekt zmniejszono plan dochodów z tego tytułu o ponad 0,5 mln zł.

Dział 758 – różne rozliczenia.

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej. Za rok 2015 powiat otrzymał z tego tytułu środki w kwocie 39.994.017 zł tj. 100 % planowanych.

Środki przekazywane były przez Ministerstwo Finansów w transzach miesięcznych: po (1/12) do 24 dnia każdego miesiąca, a subwencja oświatowa po 1/13.

Dział 801 – oświata i wychowanie.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.555.821 zł zostały zrealizowane w 2015 roku w wysokości 1.300.562,04 zł tj. w 83,59 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 3.001,54 zł., tj. 63,59 % planu;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy o finansach publicznych zwanej w dalszej części „Ustawą”, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - 1.097.759,79 zł tj. 81,34 % planu (projekty unijne realizowane przez jednostki oświatowe i Starostwo Powiatowe). Dotacja została przekazana do wydatkowanej kwoty kończącego się projektu;
- dotacja celowa otrzymana z innych powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 25.200 zł tj. 100,00 % planu;
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 39.032,90 zł.
- pozostałe dochody - 135.567,81 zł,
(odsetki bankowe, wynajem pomieszczeń).

Dział 851 – ochrona zdrowia.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 3.258.908 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zostały zrealizowane przez powiat w 2015 roku w wysokości 3.257.737,20 zł tj. w 99,96 % planu. W ramach tej wielkości finansowane były składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych świadczeniem, dla Powiatowego Urzędu Pracy oraz Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 14.483.341 zł zostały zrealizowane w 2015 roku w wysokości 14.002.606,00 zł tj. w 96,68 %.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu(100 % planu)- 2.343.125,70 zł
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (99,99 % planu) - 402.649,30 zł
- wpływy z usług (99,89 % planu) - 8.881.952,74 zł
(odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej)
- dotacja otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (99,94 % planu) - 524.650,96 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - 1.283.372,77 zł
tj. 73,01 % planu (projekt unijny realizowany przez Starostwo Powiatowe)
- pozostałe dochody - 566.854,53 zł

Niskie wykonanie dochodów w tym dziale dotyczy środków unijnych planowanych w budżecie zgodnie z zawartymi umowami, a przekazanych w kwocie mniejszej o wartość wydatków kwalifikowanych podlegających refundacji.

Dotyczy to projektu „Integracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Ciechanowskim”, który został zakończony i rozliczony w 2015 roku, a refundacja końcowa wyniosła 474.433,23 zł.

Środki finansowe zostały zwrócone powiatowi dopiero w lutym 2016 roku.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 753.515 zł zostały wykonane w wysokości 748.697,46 zł tj. w 99,36 %.

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 - 159.997,81 zł tj. 99,99 % planu;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich- 60.635,43 zł tj. 92,13 % planu;
(projekt realizowany były przez Powiatowy Urząd Pracy)
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne

- pracowników powiatowego urzędu pracy - 491.100 zł tj. 100 % planu;
- pozostałe dochody - 36.964,22 zł tj. 100,99 % planu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 198.343 zł wykonane zostały w 2015 roku w wysokości 194.305,93 zł tj. w 97,96 %.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług - 136.083,85 zł
tj. 96,57 % planu
(odpłatność uczniów za internat , bursę i schronisko młodzieżowe)
- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 4.360 zł
tj. 158,26 % planu
(porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów)
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - 49.946,87 zł
tj.99,89 %
- pozostałe dochody - 3.915,21 zł
tj. 93,89 % planu.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 420.000 zł , które zrealizowane zostały w kwocie 417.373,33 zł tj. 99,37 % dotyczyły wpłat z tytułu kar za zanieczyszczenie środowiska.

Dział 926 – kultura fizyczna i sport.

Wykonane dochody w kwocie 1.500,00 zł dotyczyły zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem przez Klub Pływacki „Ciechanów”.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE

3.793.627,83 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 3.164.301 zł wykonane zostały w 100 %.

W tym dziale sklasyfikowane są wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, które zrealizowano w 100% tj. 1.592.000 zł.

Środki przekazały następujące samorządy:

- gmina Ciechanów - 200.000 zł
- gmina Regimin - 370.000 zł
- gmina Sońsk - 300.000 zł
- gmina Opinogóra Górna - 200.000 zł
- Miasto i Gmina Głinojeck - 522.000 zł

Ponadto sklasyfikowano tu również dochody w kwocie 150.000 zł po stronie planu i wykonania z tytułu zawartej umowy z Województwem Mazowieckim na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 1228W Gołymin – Ruszkowo - Ciemniewo” oraz z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych powiatu w kwocie 1.422.301 na zadanie inwestycyjne – „Przebudowa drogi powiatowej nr 1232W Ościsłowo- Sulerzyż - Chotum na odcinku od km 2+980 do km 6+646,50 etap II.

Dział 700- gospodarka mieszkaniowa.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 1.500.000 zł dotyczyły sprzedaży nieruchomości powiatu ciechanowskiemu Nr 690/2 o powierzchni łącznej 1.1884 ha, z której do sprzedaży przeznaczono 0,6884 ha. Nieruchomość położona jest w Ciechanowie obręb Śródmieście i ma przeznaczenie nierolnicze pod budownictwo mieszkaniowe. Środki z planowanej sprzedaży przeznaczone miały być na inwestycję („Polonia”) z uwagi na zwiększony zakres rzeczowy inwestycji. W roku 2015 r. odstąpiono od sprzedaży nieruchomości z uwagi na brak potrzeb w tym zakresie.

Dział 710 – działalność usługowa.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 4.000,00 zł wykonane zostały w 98,78 % tj. 3.951,00 zł. Jest to dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup zestawu komputerowego dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Ciechanowie.

Dział 758 – różne rozliczenia.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 23.814 zł zostały zrealizowane w wysokości 23.814,43 zł tj. 100 % i dotyczyły zwrotu niewykorzystanych środków finansowych z wydatków niewygasających.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym zrealizowano dochody w kwocie 601.561 zł. tj. 99,67 % planowanych. Źródło dochodów majątkowych to:

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3) oraz ust. 3 pkt. 5) i 6) ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (dotyczy poniesionych wydatków na wykonanie modernizacji budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ciechanowie).

III.WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2015 rok Nr V/2/9/2014 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2015 rok wyniosły 91.778.936 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 roku – 96.552.690 zł (zwiększenie o kwotę 4.773.754 zł tj. o 3,86 %).

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 93.651.072 zł tj. 96,99 % planu.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za 2015 rok w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

| Lp. | Nazwa i nr działu | Plan wydatków na 2015 r. wg uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Różnica (4 - 3) | % (4 : 3) |
|-----|---|--|-------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | WYDATKI BIEŻĄCE | 87.734.315 | 85.857.445 | -1.876.870 | 97,86 |
| 1. | 010 – Rolnictwo i Łowiectwo | 10.000 | 3.000 | -7.000 | 30,00 |
| 2. | 020 – Leśnictwo | 318.941 | 324.379 | 5.438 | 101,71 |
| 3. | 600– Transport i łączność | 3.340.000 | 3.340.000 | 0 | 100,00 |
| 4. | 630- Turystyka | 4.600 | 500 | -4.100 | 10,87 |
| 5. | 700 – Gospodarka Mieszkaniowa | 98.000 | 118.800 | 20.800 | 121,22 |
| 6. | 710 – Działalność usługowa | 819.438 | 837.543 | 18.105 | 102,21 |
| 7. | 750 – Administracja publiczna | 10.071.315 | 10.168.749 | 97.434 | 100,97 |
| 8. | 752 – Obrona narodowa | 8.000 | 8.000 | 0 | 100,00 |
| 9. | 754– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 5.033.079 | 5.373.633 | 340.554 | 106,77 |
| 10. | 757 – Obsługa długu publicznego | 1.175.928 | 881.000 | -294.928 | 74,92 |
| 11. | 758– Różne rozliczenia (rezerwa) | 1.438.782 | 162.800 | -1.275.982 | 11,32 |
| 12. | 801– Oświata i wychowanie | 29.504.524 | 31.260.257 | 1.755.733 | 105,95 |
| 13. | 851- Ochrona zdrowia | 3.755.500 | 3.294.401 | -461.099 | 87,72 |
| 14. | 852- Pomoc społeczna | 21.469.638 | 18.990.535 | -2.479.103 | 88,45 |
| 15. | 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 2.638.708 | 2.773.077 | 134.369 | 105,09 |
| 16. | 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza | 5.598.624 | 5.921.233 | 322.609 | 105,76 |
| 17. | 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 470.000 | 252.300 | -217.700 | 53,68 |
| 18. | 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1.859.238 | 2.048.238 | 189.000 | 110,17 |
| 19. | 926 – Kultura fizyczna | 120.000 | 99.000 | -21.000 | 82,50 |
| | WYDATKI MAJĄTKOWE | 4.044.621 | 10.695.245 | 6.650.624 | 264,43 |
| 1. | 600 – Transport i łączność | 3.976.292 | 6.677.000 | 2.700.708 | 167,92 |
| 2. | 710 – Działalność usługowa | 37.562 | 19.218 | -18.344 | 51,16 |
| 3. | 750 – Administracja publiczna | 30.767 | 3.285.553 | 3.254.786 | 10.678,82 |
| 4. | 852– Pomoc społeczna | 0 | 109.913 | 109.913 | 0 |
| 5. | 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza | 0 | 603.561 | 603.561 | 0 |
| | RAZEM | 91.778.936 | 96.552.690 | 4.773.754 | 105,20 |

Największe zmiany w roku budżetowym 2015 zarówno wydatków bieżących jak i inwestycyjnych na plus dokonane zostały między innymi w działach: transport i łączność, administracja publiczna, oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza.

Natomiast zmniejszenie wydatków dotyczyło głównie pomocy społecznej w związku z zakończeniem realizacji projektu „Integracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim”, zgodnie z zawartym aneksem do umowy.

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 85.857.445 zł zostały zrealizowane w 98,76 % tj. w kwocie 84.789.031,87 zł;
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 10.695.245 zł zostały zrealizowane w 82,86 % tj. w kwocie 8.862.040,13 zł.

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

| Wyszczególnienie | 2015 rok | | % 3:4 |
|---|-------------------|----------------------|--------------|
| | Plan po zmianach | Wykonanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Wydatki ogółem | 96.552.690 | 93.651.072,00 | 96,99 |
| Wydatki bieżące | 85.857.445 | 84.789.031,87 | 98,76 |
| z tego : | | | |
| 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 56.221.060 | 56.109.182,58 | 99,80 |
| 2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych | 17.035.263 | 16.354.970,00 | 96,01 |
| 3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące | 5.487.897 | 5.480.136,86 | 99,86 |
| 4. świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2.662.640 | 2.659.923,15 | 99,90 |
| 5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | 3.569.585 | 3.309.541,52 | 92,71 |
| 6. wydatki na obsługę długu | 881.000 | 875.277,76 | 99,35 |
| Wydatki majątkowe | 10.695.245 | 8.862.040,13 | 82,86 |
| w tym: programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | 641.447 | 641.445,73 | 99,99 |

1. ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 84.789.031,87 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁOW I ROZDZIAŁÓW:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo.

Rozdział 01005- Prace geodezyjno- urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa.

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

Wydatki zostały wykonane w 50,00 % tj. na planowane 3.000 zł wydatkowano 1.500 zł. Dotyczyły sporządzenia dokumentacji geodezyjnej dla podziału działki w Gostominie gm. Ojrzeń celem wydzielenia działki dożywotniego użytkownika dla celów prawnego postępowania administracyjnego w przedmiocie zwrotu tej działki.

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 324.379 zł i zostały wykonane w kwocie 321.218,43 zł tj. w 99,03 %. Realizowane są w dwóch rozdziałach. I tak:

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 224.379 zł zostały wykonane w 2015 roku w wysokości 222.028,39 zł. tj. w 98,95 % . Wydatkowane środki przeznaczone były między innymi na:

świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 216.590,48 zł, a dotyczyły wypłat ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Ekwiwalenty te były wypłacane dla 28 rolników.

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 100.000 zł dotyczą wydatków bieżących i zostały zrealizowane w 2015 roku w wysokości 99.190,04 zł tj. w 99,19 %.

W ramach tej wielkości finansowane były wydatki związane z nadzorem nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa.

Nadzór realizują 3 nadleśnictwa tj. Ciechanów, Płońsk i Przasnysz w drodze porozumień zawartych ze Starostą Ciechanowskim.

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 3.340.000 zł zostały wydatkowane w wysokości 3.335.120,78 zł tj. 99,85 % i dotyczyły utrzymania Powiatowego Zarządu Dróg i dróg powiatowych, między innymi na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.543.948,35 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 24.298,30 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg - 1.766.874,13 zł
- z tego :
- zakup materiałów do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg - 311.008,32 zł;
 - roboty drogowo-mostowe (remonty) - 837.892,93 zł;
 - zakup paliwa i części do samochodów - 229.208,53 zł .

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 103.557,21 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 500 zł - zrealizowane zostały w kwocie 500 zł tj. 100,00% i dotyczyły zakupu nagród dla Polskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 118.800 zł zostały zrealizowane w wysokości – 118.640,73 zł tj. w 99,87 % planowanych, z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 100.861,14 zł
- podatki lokalne od nieruchomości SP oraz utrzymanie nieruchomości SP - 7.974,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 8.974,00 zł

Wydatki zostały zrealizowane w 99,87 % do otrzymanej dotacji.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 837.543 zł zostały zrealizowane w wysokości 824.853,02 zł tj. w 98,48 %.

W ramach tego działu finansowane były trzy rozdziały tj.:

Rozdział 71013 - Prace geodezyjno-kartograficzne (nieinwestycyjne).

W ramach tego rozdziału planowano wydatki w kwocie 30.000 zł i zostały zrealizowane w 100% tj. w kwocie 30.000 zł.

Dotyczyły realizacji projektu modernizacji szczegółowej osnowy poziomej i założenia szczegółowej osnowy wysokościowej dla obiektu: część miasta Ciechanów- obręby Śródmieście, Podzamcze; scalenie – Chrzanówek część gminy Ciechanów - obręby: Niestum, Prążewo, część gminy Opinogóra Górna - obręby: Przedwojowo, Władysławowo, Chrzanówek (Etap II).

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne .

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 389.782 zł w roku 2015 zostały wykorzystane w kwocie 377.095,50 zł tj. w 96,75 %.

- środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykorzystano 100%) - 35.000,00 zł
- środki własne powiatu generowane na zasobie geodezyjnym - 342.095,50 zł

W ramach tych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia w ramach umów-zleceń i pochodne - 106.851,33 zł
- zakupy materiałów eksploatacyjnych i wyposażenia - 11.586,56 zł
- zakupy usług remontowych, w tym konserwacje i przeglądy sprzętu w Wydziale Geodezji KKiGN - 46.796,96 zł
- szkolenia pracowników - 8.003,47 zł
- zakupy tzw. usług pozostałych w tym min. - 203.857,18 zł

- Aktualizacja użytków z ponowną klasyfikacją użytków zmienionych w obrębach: Pęczcin, Ujazdówek, Ujazdowo, Kownaty Rzędowe, Gołoty, Niechodzin, Bielin, Nużewo - 125.204,03 zł
- Aktualizacja EGIB po zalesieniach w ramach PROW 2007-2013 - 11.316,00 zł
- Realizacja projektu osnowy szczegółowej poziomej i szczegółowej wysokościowej i poziomej w obszarze wymienionym w rozdziale 71013, 71014 dla obiektu: - 9.230,50 zł
część miasta Ciechanów – obręby: Śródmieście, Podzamcze, Scalenie – Chrzanówek, część gminy Ciechanów – obręby: Niestum, Prążewo, część gminy Opinogóra Górna- obręby: Przedwojowo, Władysławowo, Chrzanówek (Etap II),
Nadzory nad pracami geodezyjnymi - 7.000,00 zł
- Opracowanie Warunków Technicznych realizacji projektu modernizacji osnowy poziomej i założenia osnowy wysokościowej dla obiektu m. Ciechanów III- 5.000,00 zł do realizacji w 2016r.
- Zakup programu prawnego

| | | |
|---------------------------------|---|-------------|
| SIGMA WOLTERS KLUWER | - | 6.461,93 zł |
| • Zakup programu antywirusowego | | |
| MARKEN | - | 4.244,73 zł |
| Inne drobne zakupy usług | - | 400,00 zł |

Rozdział 71015 - Nadzór budowlany.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 417.761 zł zostały zrealizowane w wysokości 417.757,52 zł tj. w 99,99 %, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - 353.866,37 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego- 63.891,15 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 23.645,44 zł., a dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz zakupu energii. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 10.168.749 zł w 2015 roku zrealizowane zostały w kwocie 9.992.477,17 zł tj. w 98,27 %, realizowane były w sześciu rozdziałach.

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące na 2015 rok w kwocie 118.658 zł zostały wykonane w 99,89 % tj. 118.526,02 zł.

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

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 5.071,48 zł., które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 75019 – Rady powiatów.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 342.624 zł w 2015 roku zrealizowane zostały w wysokości 341.903,62 zł. tj. w 99,79 % i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady - 305.291,96 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych) - 36.611,66 zł

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 8.207.526 zł, które wykonane zostały w kwocie 8.083.227,46 zł tj. w 98,49 % planu.

W ramach tych wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 6.370.029,69 zł
 - wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego - 1.713.197,77 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) | - | 703.266,09 zł |
| - tablice rejestracyjne | - | 82.266,10 zł |
| - opłaty telekomunikacyjne | - | 77.929,86 zł |
| - opłaty pocztowe | - | 148.557,10 zł |
| - opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę | - | 271.475,85 zł |
| - materiały biurowe i papiernicze, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism | - | 146.881,89 zł |
| - szkolenia pracowników | - | 8.857,00 zł |
| - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | - | 134.514,00 zł |

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 572.846,14 zł, z tego podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (561.786,42 zł). Kwota 11.059,72 zł to zobowiązania z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 29.955 zł zostały zrealizowane w 99,99 % tj. w kwocie 29.952,98 zł.

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

Wydatki przeznaczono między innymi na:

| | | |
|---|---|--------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 10.483,65 zł |
| - wynajem pomieszczeń | - | 8.500,00 zł |
| - finansowanie udziału lekarzy w Komisjach Lekarskich | - | 7.200,00 zł |
| - badania lekarskie | - | 2.780,00 zł |
| - zakup materiałów i wyposażenia | - | 822,93 zł |
| - pozostałe usługi | - | 166,40 zł |

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 124.530 zł a wydatkowano 124.172,38 zł tj. 99,71 %.

Wydatki dotyczyły:

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

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.345.456 zł, a wydatkowano 1.294.694,71 zł tj. 96,23 %.

Wydatki dotyczyły:

| | | |
|--|---|---------------|
| - wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | - | 748.370,04 zł |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 485,00 zł |
| - wydatków związanych z realizacją zadań statutowych | - | 545.839,67 zł |

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

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 128.111,45 zł, z tego podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (56.832,26 zł). Kwota 70.682,64 zł to zobowiązania z tytułu zakupu energii elektrycznej i ciepłej oraz 746,55 zł usług remontowych. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Rozdział 75212 – pozostałe wydatki obronne.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 99,39 % tj. 7.950,97 zł na plan 8.000 zł. Są to wydatki, na przeprowadzenie szkoleń z obrony cywilnej.

Wydatki dotyczyły:

- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych - 7.950,97 zł.

Zadanie to finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 5.373.633 zł. zrealizowane zostały w kwocie 5.365.981,44 zł. tj. w 99,86 %.

W ramach tego działu finansowane są zadania w 6 rozdziałach.

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 72.000 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji Województwa Mazowieckiego, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu dwóch samochodów osobowych dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie.

Powyższe środki zostały przekazane w 2015 roku zgodnie z zawartym porozumieniem i wydatkowane w kwocie 70.103,76 zł tj. 97,37 %. Z otrzymanych środków Wojewódzka Komenda Policji przedstawiła szczegółowe rozliczenie.

Niewykorzystane środki zostały zwrócone na rachunek budżetu powiatu.

Rozdział 75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 119.180 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej, z przeznaczeniem na realizację zadania pn: „II etap wykonania nawierzchni placu na terenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie i

opracowania dokumentacji projektowej termomodernizacji budynku biurowo-garażowego i wykonanie termomodernizacji budynku. Dotacja została przekazana na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Straży Pożarnej w Warszawie i została wykorzystana w kwocie 119.180 zł. tj. 100,00 %.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 5.175.475 zł, które przeznaczone były na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie to finansowane jest z dotacji budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W 2015 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 5.175.466,10 zł tj. 99,99 % planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych -4.257.396,36 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych - 245.060,43 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych
Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej- 673.009,31 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 396.006,09 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 75414 – obrona cywilna.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale wynosiły 1.978 zł. i zostały wykonane w 62,26 % tj. w kwocie 1.231,58 zł.

W ramach planowanych środków zakupiono mapy powiatu ciechanowskiego oraz materiały biurowe.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

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

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 881.000 zł zostały wykonane w 99,35 % tj. w kwocie 875.277,76 zł, a dotyczyły spłaty odsetek od kredytów długoterminowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.

Zaplanowana kwota rezerwy celowej w kwocie 162.800 nie została uruchomiona. Z uwagi na to, że rezerwa kryzysowa ma funkcjonować do końca roku budżetowego, zgodnie z ustawą o finansach publicznych niewykorzystane wydatki z tego tytułu przechodzą jako wolne środki na rok następny.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w 2015 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 43,55 % w strukturze poniesionych wydatków powiatowych – co stanowi kwotę 36.922.761,75 zł.

Zestawienie za 2015 rok w szczególności wydatków realizowanych w ramach ogólnej subwencji oświatowej przedstawia poniższe zestawienie.

| Wyszczególnienie | 2015 rok | | w zł |
|---|------------------|---------------|-------|
| | Plan po zmianach | Wykonanie | 3:2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Wydatki bieżące ogółem | 85.857.445 | 84.789.031,87 | 98,76 |
| w tym | | | |
| Dział 801- wydatki na oświatę ogółem | 31.260.257 | 31.002.513,16 | 99,18 |
| z tego: | | | |
| Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | 1.695.659 | 1.443.755,03 | 85,14 |
| Wynagrodzenia i środki od nich | 23.864.488 | 23.864.091,85 | 99,99 |

| | | | |
|---|------------|---------------|-------|
| naliczane | | | |
| Dotacje na zadania bieżące | 2.683.026 | 2.679.853,91 | 99,88 |
| Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą | 5.921.233 | 5.920.248,59 | 99,98 |
| z tego: | | | |
| Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | 0 | 0 | 0 |
| Wynagrodzenia i środki od nich naliczane | 4.791.188 | 4.790.328,02 | 99,98 |
| Dotacje na zadania bieżące | 130.000 | 129.949,64 | 99,96 |
| Ogółem wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą. | 37.181.490 | 36.922.761,75 | 99,30 |

Ogółem wydatki bieżące na oświatę i opiekę edukacyjną zostały zrealizowane w kwocie 36.922.761,75 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 28.654.419,87 zł tj. 77,61 % całości wydatków.

Podkreślenia wymaga fakt, że w ramach poniesionych wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej wystąpiły wydatki finansowane środkami unijnymi w projektach, których realizacja była co najmniej dwuletnia, a końcowe rozliczenie odbywało się w 2015 roku.

Wartość poniesionych wydatków finansowanych środkami unijnymi w roku 2015 w jednostkach oświatowych wyniosła 1.443.755,03 zł tj. 3,91 % ogółu wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej.

Trzeba podkreślić, że znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które w roku 2015 wyniosły 1.499.958 zł. tj. 4,06 % ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 31.260.257 zł zrealizowane zostały w wysokości 31.002.513,16 zł tj. w 99,18 % planowanych.

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.838.964 zł zostały wykonane w 2015 roku w wysokości 1.837.992,92 zł tj. w 99,95 %.

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

Zrealizowane wydatki bieżące w omawianym okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
1.705.534,25 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
1.300,00 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego
131.158,67 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 146.084,57 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 811.207 zł zostały wykonane w wysokości 810.983,42 zł tj. w 99,97 %.

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
764.691,71 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-
Wychowawczego
46.291,71 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 96.258,07 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 80111 – gimnazja specjalne.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 871.568 zł zostały wykonane w 2015 roku w 99,87 % tj. w kwocie 870.413,43 zł.

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

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
805.489,09 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań
statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-
Wychowawczego
51.397,86 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
799,00 zł

W rozdziale tym wydatkowane były również środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki projekt „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – „Moja przyszłość” w kwocie 12.727,47 zł tj. 97,68 % planowanych

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 126.185,89 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 11.481.815 zł zostały wykonane w wysokości 11.472.273,39 zł tj. w 99,92 %.

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

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

W 2015 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
8.826.049,21 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w jednostek oświatowych

- 1.011.275,49 zł
- dotacja dla szkół niepublicznych
1.529.609,26 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
11.908 zł.
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 93.431,43 zł
(Projekt „Poznaję, odkrywam, tworzę” realizowany był
przez I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie).

Na dzień 31 grudnia 2015 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 912.780,74 zł. z tego 874.612,32 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 38.168,42 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 80123 – Licea profilowane.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.400 zł zostały wykonane w wysokości 1.366,31 zł tj. w 97,59 %.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez Starostwo Powiatowe - dotacja podmiotowa z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku nie wystąpiły zobowiązania.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 12.856.143 zł zostały zrealizowane w wysokości 12.610.728,43 zł tj. w 98,09 %.

Wydatki realizowano w:

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

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
9.032.834,33 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych
1.070.443,45 zł
- dotacji dla szkół niepublicznych
1.077.547,95 zł
- świadczeń na rzecz osób fizycznych
21.076,18 zł
- wydatków na praktyczną naukę zawodu uczniów w ramach zawartych porozumień
71.330,39 zł
- wydatków na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy
1.337.496,13 zł.
(„Samodzielność w przyszłość” przez Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie; „Wiedza i praktyka kluczem do sukcesu na rynku pracy” przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie; „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – podniesienie

atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego” Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie i Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie, Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie oraz Starostwo Powiatowe).

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 898.740,84 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz w kwocie 2.854,28 zł tytułu zakupu energii, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.471.853 zł w 2015 roku zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 1.471.827,93 zł.

Realizacja wydatków w 2015 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.390.012,82 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w placówki oświatowej
80.258,11 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
1.557 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 118.706,76 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

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

W rozdziale tym zadania realizuje Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.189.545 zł zostały wykonane w 99,97 % tj. w kwocie 1.189.228,81 złotych.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.061.052,56 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w placówki oświatowej
127.125,25 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
1.051,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 68.709,46 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 80146 – doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 91.561 zł w 2015 roku zostały wykonane w 99,98 % tj. w kwocie 91.546,78 zł.

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

- Zespół Szkół Nr 1 na planowane dofinansowanie 12.400 zł – Wykonano w kwocie – 12.400 zł,
z tego: opłata czesnego za studia – 11.030 zł; szkolenia nauczycieli – 1.370 zł;
- Zespół Szkół Nr 2 na planowane dofinansowanie 15.000 zł – Wykonano kwocie – 15.000,00 zł.
z tego: opłata czesnego za studia – 15.000 zł.
- Zespół Szkół Technicznych na planowane dofinansowanie 9.721 zł – wykonano w kwocie – 9.720,73 zł,
z tego; opłata czesnego za studia – 3.960 zł, zwrot kosztów przejazdu – 101,00 zł, szkolenia nauczycieli -5.659,73 zł.
- Zespół Szkół Nr 3 na planowane dofinansowanie 7.072 zł – wykonano w kwocie – 7.072 zł. Środki zostały wydatkowane na szkolenia nauczycieli- 1.572,00 zł, opłata czesnego 5.500,00 zł.
- Centrum Kształcenia Ustawicznego na planowane dofinansowanie 600 zł – wykonano kwocie – 600 zł, tj. 100 % - na szkolenia nauczycieli 600 zł.
- I Liceum Ogólnokształcące na planowane dofinansowanie 9.000 zł – wykonano w kwocie – 8.986,05 zł, z tego: podróże służbowe krajowe – 993,25 zł, opłata czesnego za studia – 4.000,00 zł, kursy specjalistyczne i szkolenia nauczycieli - 3.992,80 zł;
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna na planowane dofinansowanie 13.000 zł – wykonano w kwocie 13.000,00 zł,
z tego: kursy specjalistyczne – 13.000,00 zł;
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy na planowane dofinansowanie 16.518 zł – wykonano w kwocie – 16.518 zł,
z tego: opłata czesnego za studia – 8.420 zł organizacja warsztatów szkoleniowych – 8.098 zł;
- Starostwo Powiatowe na planowane 8.250 zł – wykonano w kwocie 8.250,00 zł – organizacja seminarium dla dyrektorów placówek oświatowych.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 302.322 zł zostały zrealizowane w 2015 roku w wysokości 302.317,01 zł tj. w 99,99 %. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 roku poz. 1952) rozdział ten został wprowadzony w planie wydatków placówek oświatowych od stycznia 2015 roku z tytułu zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży w liceach i szkołach zawodowych.

Wydatki realizowano w:

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

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

276.347,87 zł

- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w/w jednostek oświatowych 25.969,14 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 36.676,42 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 343.879 zł w 2015 roku zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 343.834,73 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów 274.767 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 28.311 zł,
- dofinansowanie wynagrodzeń prezesa i wiceprezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego 38.676,73 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 2.080,00 zł (wynagrodzenie ekspertów biorących udział w postępowaniu egzaminacyjnym na nauczyciela mianowanego).

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 5.921.233 zł tj. w 99,98 % na plan 5.920.248,59 zł i dotyczyły zadań z zakresu:

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

Wydatki realizowane były w sześciu rozdziałach:

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

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

W ramach wykonywania zadań wydatki bieżące w 2015 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.523.258,47 zł tj. w 99,99 % do planowanych 2.523.296 złotych.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.119.721,91 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 402.536,56 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.000,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 239.669,65 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki (dotacja na zadania bieżące) w tym zakresie wyniosły 90.000,00 zł i zostały wykonane w 99,94 % tj. w kwocie 89.950,04 zł.

Jest to zadanie, które realizowane jest po raz pierwszy od roku 2015 i dotyczy dotacji dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej.

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

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

Planowane wydatki bieżące w tej placówce w kwocie 1.365.815 zł zostały zrealizowane w 2015 roku w wysokości 1.364.994,08 zł. tj. w 99,94 %.

Głównymi wydatkami były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.209.062,94 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w placówki oświatowej
152.789,14 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
3.142,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 98.127,97 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zakupu energii, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

W rozdziale tym zaplanowana jest dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci. Planowane wydatki w tym zakresie wyniosły 40.000 zł i zostały wykonane w 99,99 % tj. w kwocie 39.999,60 zł.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.746.240 zł w 2015 roku zostały zrealizowane w wysokości 1.746.181,70 zł tj. w 99,99 %.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.430.925,47 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
1.761,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań
statutowych w/w jednostek oświatowych
313.495,23 zł
(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej
199.796,43 zł)

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 117.752,61 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i

pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą zadania realizowanego od dnia 1 września 2012 roku w Zespole Placówek Oświatowych w Ciechanowie.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 81.817,70 zł. tj. w 99,98 % planowanych, a dotyczyły;

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

30.617,70 zł

- wydatków związanych z realizacją zadań

statutowych w/w placówki oświatowej

51.200 zł.

(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 50.000 zł)

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 2.106,28 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 74.047 zł wykonano w kwocie 74.047 zł tj. w 100 %.

Wydatki poniesiono na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

9.057,00 zł;

- świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów

64.990,00 zł.

Zadania realizowane są przez wszystkie jednostki oświatowe.

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale to dotacja w kwocie 30.000 zł . Środki te zostały wydatkowane w kwocie 30.000 zł tj. 100,00 %.

Dotacją sfinansowano realizację programu zdrowotnego pn. „Edukacja przyszłych rodziców w Szkole Rodzenia” przez Specjalistyczny Szpital Wojewódzki w Ciechanowie.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.258.908 zł zostały wykonane w 2015 roku w wysokości 3.257.737,20 zł. tj. w 99,96 %.

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

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy na plan 3.242.808 zł - wydatkowano

3.242.808 zł tj. w 100,00 %,

- Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w

Gołoczynie na plan - 16.100 zł wydatkowano – 14.929,20 zł

tj. w 92,73 %.

Tego typu wydatki w całości finansowane były dotacją celową z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 5.493 zł zostały wykonane w 2015 roku w wysokości 5.492,33 zł tj. w 99,99 % i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

W ramach tych środków:

- a/ dofinansowano organizację powiatowego etapu Festiwalu Piosenki o Zdrowiu, tj. zakupiono puchary i upominki uczestnikom Festiwalu – 1.500,01 zł
- b/ zakupiono nagrody dla uczestników eliminacji powiatowych XXXVIII Ogólnopolskiego Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym – 1.992,84 zł
- c/ dofinansowano organizację Mistrzostw Pierwszej Pomocy Drużyn PCK ze szkół ponadgimnazjalnych z terenu powiatu ciechanowskiego poprzez zakup nagród dla uczestników Mistrzostw – 999,74 zł.
- f/ dofinansowano zakup upominków dla nauczycieli aktywnie działających na rzecz rozwoju Szkolnych Kół PCK na terenie powiatu – 999,74 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 18.990.535 zł zostały zrealizowane w 2015 roku w 99,02 % tj. w kwocie 18.803.567,28 zł.

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

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

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85201 – Placówki Opiekuńczo - Wychowawcze .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.321.996 zł zostały zrealizowane w 99,86 %, tj. w kwocie 2.318.729,97 złotych.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (1.798.476,15 zł). oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (133.065,06 zł); dotacji celowych przekazanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – (387.188,76 zł) za dzieci z terenu powiatu ciechanowskiego przebywające w placówkach na terenie innych powiatów.

Wydatki zostały skierowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
1.317.838,68 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań

Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej
Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie
466.843,47 zł

- dotacje na zadania bieżące
387.188,76 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych
146.859,06 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 99.751,64 zł, z tego podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne – 95.279,14 zł oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych – 4.472,50 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 10.635.060 zł zostały w 2015 roku zrealizowane w wysokości 10.634.419,91 zł. tj. w 99,99 %.

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
8.103.148,25 zł

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań
Domów Pomocy Społecznej
2.521.660,52 zł

Z tego: zakup energii – 816.325,89 zł
zakup środków żywności
i lekarstw – 706.497,22 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych
9.611,14 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 617.073,60 zł, z tego między innymi podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne 589.975,82 zł, oraz zobowiązania z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 27.097,78 zł które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia .

Plan wydatków bieżących na 2015 rok uchwalony był na kwotę 368.320 zł. Wykonanie za 2015 rok stanowi 99,99 % planu rocznego tj. 368.312,06 złotych. Jest to zadanie finansowane w ramach dotacji celowej na zadania rządowe. W rozdziale tym finansowany jest Ośrodek Wsparcia przy ulicy Świętochowskiego w Ciechanowie. Jest to placówka powiatowa, koedukacyjna, przeznaczona obecnie dla 25 dorosłych osób niepełnosprawnych intelektualnie. Realizacja wydatków dotyczy:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
275.907,35 zł

- wydatków związanych z realizacją statutowych
zadań Ośrodka
91.999,00 zł

- świadczeń na rzecz osób fizycznych
405,71 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 19.867,73 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85204 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 2.298.997 zł zostały wykonane w 2015 roku w 99,93 % tj. w kwocie 2.297.406,29 zł.

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych.

W 2015 roku w naszym powiecie było ogółem 92 rodziny zastępczych. Wśród nich 22 rodziny zastępcze niezawodowe oraz 9 rodzin zawodowych w tym : 3 rodziny zawodowe pełniące funkcję pogotowia rodzinnego oraz 5 rodzin zawodowych wielodzietnych i 1 rodzina zawodowa specjalistyczna. Pozostałe 61 rodzin, to rodziny spokrewnione z dzieckiem. Ogółem rodziny zastępcze zapewniały opiekę dla 160 dzieci w tym:

- niezawodowe – 25 dzieci;
- zawodowe o charakterze pogotowia rodzinnego – 18 dzieci,
zawodowe – 25 dzieci, specjalistyczne 3 dzieci;
- spokrewnione – 89 dzieci.

W rozdziale tym sfinansowane są również wydatki dotyczące zawartych porozumień między powiatami, w związku z umieszczeniem dzieci z powiatu ciechanowskiego w rodzinach zastępczych.

Wydatki z tego rozdziału przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
521.189,38 zł
- dotację na zadanie bieżące
114.502,66 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
1.630.238,89 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań-
31.475,36 zł

Środki powyższe pochodziły z:

- | | |
|---|-----------------|
| - dotacji celowej z budżetu Wojewody | 22.493,24 zł |
| - środków własnych powiatu | 1.956.614,09 zł |
| - środków z tytułu porozumień między j. s .t. | 318.298,96 zł |

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 14.208,34 zł , które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 11.844 zł zostały wykonane w 100 %. Wydatki sfinansowane były dotacją celową z budżetu Wojewody.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 964.733 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 99,99 % tj. w kwocie 964.729,49 złotych.

Realizacja wydatków dotyczyła działalności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
811.007,24 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
153.602,25 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
120,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 74.208,25 zł, z tego dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 71.434,51 oraz zobowiązania pozostałe – 2.773,74 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.389.585 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.208.125,56 zł tj. 92,41 %.

W rozdziale tym sklasyfikowane jest poradnictwo specjalistyczne dotyczące udzielania porad prawnych, terapeutycznych i psychologicznych oraz prowadzona była grupa wsparcia dla rodzin zastępczych. Zadanie to realizowało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

Na planowane wydatki w kwocie 53.968 zł wydatkowano w 99,99 % tj. 53.966,94 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
53.966,94 zł.

Ponadto w rozdziale tym sklasyfikowane są wydatki realizowane przez Dom Pomocy Społecznej „Kombatant”

Na planowane wydatki w kwocie 366.121 zł wydatkowano w 99,96 % tj. 365.959,52 zł.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych
165.861,39 zł
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych
200.098,13 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 10.355,04 zł, (dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) oraz zobowiązania pozostałe – 94,90 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku, a dotyczą zadań wykonywanych przez Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” w Ciechanowie.

Również w rozdziale tym sklasyfikowane są wydatki związane z realizacją Projektu „eIntegracja- Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim”. Projekt realizowany był przez Starostwo Powiatowe. Na planowane wydatki w kwocie – 1.789.891 zł wydatkowano 1.788.199,10 zł tj. 99,91 %.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 98.926,04 zł, które dotyczyły zobowiązań z tytułu świadczenia usług w zakresie dostarczenia Internetu w ramach trwałości projektu „eIntegracja”.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.773.077 zł wykonano w 99,78 % planu tj. 2.766.975,61 zł.

Realizowane były w czterech rozdziałach tj.

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale, to dotacja na zadania bieżące w kwocie 49.820 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Ciechanowie. Środki zostały przeznaczone na opłaty za czynsz oraz energię elektryczną i ciepłą, zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 49.820 zł.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 160.000 zł zostały zrealizowane w kwocie 159.997,81 zł tj. w 99,99 % i dotyczyły wydatków przeznaczonych na Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
135.388,81 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
24.609,00 zł.

Zadanie to finansowane jest z dotacji celowej z budżetu Wojewody.

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

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 5.501,08 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz zakupu usług, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 2.556.381,97 zł tj. w 99,76 % planu wynoszącego 2.562.481 zł.

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

Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane -
2.306.469,80 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych -
171.971,35 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem
środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i
3 ustawy "Profesjonalny Urzędnik" -
77.940,82 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 184.735,55 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń – 177.145,66 zł, zakupu energii w kwocie 7.518,41 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2016 roku.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 776 zł zostały zrealizowane w kwocie 775,83 zł tj. 99,98 %.

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 252.300 zł zostały wykonane w 4,79 % tj. w kwocie 12.077,23 zł. i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska. Zakres wydatków musi być zgodny z ustawą Prawo ochrony środowiska. Niewykorzystane środki przechodzą jako wolne środki na rok następny i skierowane będą na realizację zadań zgodnych z cytowaną ustawą.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 2.048.238 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.048.147,31 zł tj. w 99,99 %.

Wydatki dotyczyły dotacji dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki, Powiatowej Biblioteki Publicznej oraz 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 63.414 zł zrealizowano w 2015 roku w wysokości 63.323,31 zł tj. w 99,86 %, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych

13.323,31 zł

- dotację na zadania bieżące

50.000 zł.

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

- 1.Odział Ciechanowski Stowarzyszenia Autorów Polskich - " VIII Świętojańska Noc Poetów"- 1 500 zł.;
- 2.Stowarzyszenie Ludowego Zespołu Artystycznego „Ciechanów” – Ocalić od zapomnienia obchody XXX-lecia Ludowego Zespołu Artystycznego "Ciechanów"- 14 000 zł.;
- 3.Stowarzyszenie Rekonstrukcji Historycznej 79 pułku piechoty Strzelców Słonimskich im. hetmana Lwa Sapiehy – Rekonstrukcja Historyczna „Bitwa pod Sarnową Górą 1920” 10 000,00 zł.;
- 4.Stowarzyszenie Muzyczne Victoria „ Koncert Chóru Victoria z okazji Święta Niepodległości"- 1 000 zł
- 5.Towarzystwo Miłośników Ziemi Ciechanowskiej – Wydanie książki B. Umińskiej pt. „Niechaj Polska zna jakich synów ma” 6 000 zł.;
- 6.Związek Literatów na Mazowszu - „XX Ciechanowska Jesień Poezji"- 8 000 zł,
- 7.Związek Literatów na Mazowszu – Zeszyty Literackie nr 17 7 000 zł.;
- 8.Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych Oddział w Ciechanowie – „ XVII Regionalny Przegląd Piosenki Turystycznej,, 2 500 zł

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.144.629 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 100 % .

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne od płac oraz na III etap przebudowy i modernizacji budynku, remont instalacji sanitarnej, pracownię komputerową, spłatę kredytów i pożyczki, jak również na dofinansowanie działalności Ludowego Zespołu Artystycznego.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 840.195 zł w 2015 roku wykonano w 100 %.

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne od płac.

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

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za 2015 rok zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Budżet w tym rozdziale został zrealizowany w 99,75 % tj. na plan 99.000 zł wydatkowano 98.752,86 złotych, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
14.754,97 zł
- dotację na zadania bieżące
83.997,89 zł

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w 2015 roku wypłacono środki finansowe z podpisanych 18 umów na realizację następujących zadań :

1. Szkolny Związek Sportowy „Ziemia Ciechanowska” – Igrzyska Młodzieży Szkolnej „ – 25 000 zł;
2. CLKS „Mazovia” – „Młodzieżowe Mistrzostwa Polski w podnoszeniu ciężarów” – 7 000 zł;
3. CLKS „Mazovia” – „Zgrupowanie sportowe w podnoszeniu ciężarów” – 5 000 zł;
4. Kolarski Klub Sportowy Ciechanów „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych ” – 4 000 zł;
5. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy Orka „Nauka i doskonalenie pływania” 2 000 zł;
6. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy Orka „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego”- 3 000 zł;
7. Ciechanowski Klub Sportowy „Jurand”- Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sekcji piłki ręcznej- 3 000 zł;
8. Ciechanowski Klub Sportowy Jurand „XXI Ogólnopolski Turniej Mini Piłki Ręcznej Chłopców i Dziewcząt” -6 000 zł;
9. Polski Czerwony Krzyż „Zawody strzeleckie Polskiego Czerwonego Krzyża – 997,89 zł;
10. Miejskie Ognisko Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego” – 1 500 zł;
11. Klub Pływacki Ciechanów „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim, i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego” -3 000 zł;
12. Klub Pływacki Ciechanów – „ Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych i zespołowych”-1 500 zł;
13. UKS Opia 2008 „Dwudniowy Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt o puchar Starosty Powiatu Ciechanowskiego”- 3 000 zł;
14. UKS Opia 2008 – „Szkolenie sportowe dziewcząt w piłkę siatkową”- 5 000 zł;
15. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołdecki „Organizacja, popularyzacja i rozwój podnoszenia ciężarów, lekkiej atletyki, piłki siatkowej oraz rugby na terenie powiatu ciechanowskiego” - 3 000 zł;
16. Ludowy Klub Sportowy Matsogi „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego”- 6 000 zł;
17. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin” „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych- 3 000 zł;
18. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Czarni Regimin” „Organizowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym służącym promocji powiatu ciechanowskiego- 2 000 zł.

Realizując wydatki powiatu ciechanowskiego w 2015 roku samorządowe jednostki organizacyjne w ramach własnych „budżetów” przeprowadziły remonty na łączną kwotę 783.792,03 zł.,

z tego między innymi w:

- jednostkach oświatowych - 322.524,20 zł.
- jednostkach pomocy społecznej - 93.851,93 zł.
- Starostwie Powiatowym - 58.771,01 zł.
- Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - 28.101,35 zł.
- Powiatowym Zarządzie Dróg - 280.543,54 zł.

2. ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE

8.862.040,13 ZŁ DOTYCZYŁY :

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 6.677.000 zł zostały zrealizowane w 98,35 % tj. 6.566.735,24 zł.

| Lp. | Nazwa zadania inwestycyjnego | Planowane nakłady na 2015 rok w zł | Poniesione wydatki w 2015 roku w zł |
|--------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | Budowa budynku garażowego na sprzęt drogowy | 254.608 | 253.199,50 |
| 2 | Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 1237W Ciechanów – Opinogóra - Długołęka | 205.410 | 205.410,00 |
| 3. | Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 1202W Obrębiec – Szczepanki – Szulmierz – Lipa oraz drogi 1216W Pniewo – Czeruchy - Lekowo | 30.750 | 30.750,00 |
| 4. | Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 3018W Głinojeck – Stary Garwarz | 38.000 | 38.000,00 |
| 5. | Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów - Młock | 128.966 | 128.412,00 |
| 6. | Przebudowa drogi powiatowej nr 1206W Grudusk - Łysakowo | 100.000 | 0 |
| 7. | Przebudowa drogi powiatowej nr 1215W Grzybowo – Regimin – Szulmierz na odcinku Włosty - Szulmierz | 558.629 | 558.511,87 |
| 8. | Przebudowa drogi powiatowej nr 1228W Gołymin – Ruskowo - Ciemniewo | 1.240.200 | 1.240.192,72 |
| 9. | Przebudowa drogi powiatowej nr 1231W Głinojeck – Żeleźnia - Krusz | 832.800 | 824.687,13 |
| 10. | Przebudowa drogi powiatowej nr 1232W Ościsłowo – Sulerzyż – Chotum na odcinku od km 2+980 do km 6+646,50 etap II | 2.869.000 | 2.868.935,16 |
| 11. | Przebudowa drogi powiatowej nr 1236W Opinogóra – Pałuki – Nieradowo na odcinku Opinogóra – Pałuki | 418.637 | 418.636,86 |
| RAZEM | | 6.677.000 | 6.566.735,24 |

Dział 710 – Działalność usługowa.

Rozdział 71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne.

Planowane wydatki w kwocie 15.218 zł dotyczyły dotacji celowej dla samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego i zrealizowane zostały w 99,99 %, tj. 15.217,08 zł.

Zadanie inwestycyjne określone jest w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej jako limit na 2015 rok.

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

Rozdział 71015 – powiatowe inspektoraty nadzoru budowlanego.

Planowane wydatki w kwocie 4.000 zł zostały wykonane w 98,77 % tj. 3.951,00 zł. a dotyczyły zakupu zestawu komputerowego dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. Wydatki finansowane są z dotacji celowej na zadania zlecone.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w Starostwie Powiatowym w kwocie 3.262.885 zł zostały zrealizowane w 47,20 % tj. 1.539.997,00 zł i dotyczyły wydatków poniesionych na: „Etap II - Przebudowa elewacji wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku dawnego hotelu "Polonia" z adaptacją na cele upowszechniania kultury, w tym na potrzeby Powiatowej Biblioteki Publicznej” – 1.154.997,00 zł oraz kwota 385.000 zł została przekazana na rachunek wydatków niewygasających z przeznaczeniem na w/w zadanie inwestycyjne.

Niskie wykonanie wydatków w tym zakresie związane jest ze źródłem finansowania. Zawarta umowa z wykonawcą określiła zakres robót na rok 2015. Wprowadzenie wydatków niewygasających uniemożliwiło rozszerzenie robót inwestycyjnych. W związku z powyższym sprzedaż majątku i wydatki z tym związane przesunięto na rok 2016.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 22.668 zł dotyczyły dotacji celowej dla samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego i zrealizowane zostały w 99,99 % tj. 22.667,65 zł. Dotyczą umowy w sprawie współpracy przy realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach Województwa Mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa („Projekt EA”). Powiat ciechanowski zgodnie z umową jako wkład własny do projektu zaplanował dotację celową dla Samorządu Województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie umów.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 109.913 zł zostały zrealizowane w 99,99 % tj. 109.911,16 zł., a dotyczą zakupu kotła warzelnego i zakupu kompaktowego automatu szorującego – zbierającego do czyszczenia niecki basenowej dla Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” – 14.737,28 zł oraz zakupu odśnieżarki, pralnicowirówki wolnostojącej wysokoobrotowej, szatkownicy i zmywarki dla Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 na kwotę 95.173,88 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.**Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze.**

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 603.561 zł zostały zrealizowane w 100,00 % tj. 603.561 zł, a dotyczą zakończenia projektu „Poprawa Stanu i Wyposażenia Infrastruktury Edukacyjnej i Socjalno – Bytowej przy Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Ciechanowie”.

Podsumowując wykonanie budżetu powiatu ciechanowskiego za 2015 rok, należy stwierdzić, że:

- W ramach dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wydatkowano 9.764.371,89 zł;
- W ramach dotacji celowej na zadania własne bieżące powiatu wydatkowano 2.343.125,70 zł;
- W ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla wydatkowano 554.210,96 zł;
- W ramach zawartych umów (Agencja Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa) wydatkowano 216.590,48 zł;
- W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki wydatkowano 3.309.541,52 zł.
- W ramach dotacji celowej na zadania zlecone (zakupy inwestycyjne) wydatkowano 3.951,00 zł;
- W ramach dotacji celowej na zadania własne powiatu (inwestycje drogowe) 1.422.301,00 zł;
- W ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na wydatki majątkowe wydatkowano 1.742.000,00 zł;
- W ramach dotacji celowej na programy finansowane z udziałem środków europejskich na wydatki majątkowe 603.561,00 zł

Zarząd Powiatu zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz zawartymi umowami i porozumieniami dokonał szczegółowego rozliczenia i przedłożył je jednostkom udzielającym pomocy finansowej bądź dotacji powiatowi ciechanowskiemu.

Reasumując powyższe, w roku 2015 dochody zrealizowano w kwocie 90.853.328,59 zł a wydatki w kwocie 93.651.072 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się deficytem w kwocie 2.797.743,41 zł. na planowany deficyt 3.587.779 zł. Uwzględniając wcześniejsze zadłużenie budżetu w związku z zaciągniętymi kredytami na inwestycje, to budżet za 2015 rok zamknął się wolnymi środkami w kwocie 1.208.836,47 zł.

Zobowiązania jakimi zamknął się powiat ciechanowski za 2015 rok wyniosły 5.218.612,52 zł. W większości dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych tj. 4.919.100,49 zł. oraz zobowiązań dotyczących wydatków osobowych niezaliczanych do uposażeń wypłacanych żołnierzom i funkcjonariuszom – 31.811,61 zł (dotyczy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej). Terminy realizacji tych zobowiązań określają przepisy szczególne.

Natomiast zobowiązania dotyczące wydatków bieżących, niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek wyniosły 267.700,42 zł. Dotyczyły głównie zobowiązań za energię cieplną oraz za dostarczenie dostępu do Internetu z tytułu faktur, które wpłynęły w styczniu 2016, a zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości zaliczone w koszty roku 2015.

Zarząd Powiatu posiadał upoważnienie Rady Powiatu do zaciągania tego typu zobowiązań w danym roku budżetowym aż do kwoty 5.000.000 zł zgodnie z § 10 pkt. 1 ust.2 Uchwały Budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na rok 2015 Nr V/2/9/2014 z dnia 29 grudnia 2014 roku.

W 2015 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 2.600.000 zł, które dotyczyły:

- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 09/3500–300.000zł;
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 10/2261–2.000.000 zł.
- Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 – 200.000 zł.
- Kredyt Bank Polski Kasa Opieki S.A Warszawa
Nr 22490337/13/2011 - 100.000zł

W powiecie ciechanowskim łączne spłaty rat kredytów wraz z należnymi odsetkami w roku 2015 stanowiły 2,80 % planowanych dochodów.

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

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

1. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie;
2. Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie;
3. Zespół Placówek Oświatowych w Ciechanowie.

IV. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO 2015 ROKU.

Planowane wydatki w tym zakresie realizowane były w sześciu działach gospodarki narodowej. Dotyczyły 7 umów zawartych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekty są projektami „miękkimi” i realizowane były przez jednostki oświatowe, pomocy społecznej oraz administrację, wcześniej opisane przy wydatkach. Poza projektami „miękkimi” były projekty inwestycyjne realizowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy i Starostwo Powiatowe (umowy z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego).

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

| Lp. | Nazwa i nr działu | Plan wydatków na 2015 r. wg uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Różnica (4 – 3) | % (4 : 3) |
|------------|--|--|------------------|-------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. | WYDATKI BIEŻĄCE | 7.445.535 | 3.569.585 | -3.875.950 | 47,94 |
| 1 | 801 – Oświata i Wychowanie | 1.374.855 | 1.695.659 | 320.804 | 123,33 |
| | 80111 – gimnazja specjalne | 13.160 | 13.030 | -130 | 99,01 |
| | 80120- licea ogólnokształcące | 129.386 | 101.590 | -27.796 | 78,52 |
| | 80130 – szkoły zawodowe | 1.232.309 | 1.581.039 | 348.730 | 128,30 |
| 2 | 852 – pomoc społeczna | 5.993.251 | 1.789.891 | -4.203.360 | 29,87 |
| | 85295- pozostała działalność | 5.993.251 | 1.789.891 | -4.203.360 | 29,87 |
| 3 | 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 77.429 | 84.035 | 6.606 | 108,53 |
| | 85333- powiatowe urzędy pracy | 77.429 | 84.035 | 6.606 | 108,53 |
| II. | WYDATKI MAJĄTKOWE | 53.329 | 641.447 | 588.118 | 1.202,81 |

| | | | | | |
|---|---|------------------|------------------|-------------------|--------------|
| 1 | 710 – Działalność usługowa | 30.767 | 15.218 | -15.549 | 49,46 |
| | 71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne | 30.767 | 15.218 | -15.549 | 49,46 |
| 2 | 750 – Administracja publiczna | 22.562 | 22.668 | 106 | 100,47 |
| | 75095 – pozostała działalność | 22.562 | 22.668 | 106 | 100,47 |
| 3 | 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza | 0 | 603.561 | 603.561 | 0 |
| | 85403 – specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze | 0 | 603.561 | 603.561 | 0 |
| | RAZEM WYDATKI | 7.498.864 | 4.211.032 | -3.287.832 | 56,16 |

W roku sprawozdawczym zakończono wszystkie projekty, które realizowane były przez.:

- Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie – „Doradzam, pośredniczę = pomagam”;
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie „Moja przyszłość”;
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie – „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego”;
- Starostwo Powiatowe w Ciechanowie - „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego”;
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie – „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego”;
- Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie – „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego”;
- I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie – „Poznaję, odkrywam, tworzę”;
- Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie – „ Samodzielność w przyszłość- nowoczesne technologie dla nowych wyzwań”;
- Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie – „ Wiedza i praktyka kluczem do sukcesu na rynku pracy”
- Starostwo Powiatowe w Ciechanowie – „ eIntegracja – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim”.
- Starostwo Powiatowe w Ciechanowie – „ Wsparcie działań Służby Geodezyjnej i Kartograficznej”;
- Starostwo Powiatowe w Ciechanowie – „ Poprawa funkcjonowania jst. województwa mazowieckiego i optymalizacja kosztów utrzymania tych jednostek”;
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie – „ Poprawa Stanu i Wyposażenia Infrastruktury Edukacyjnej i Socjalno – Bytowej”.

V. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH.

Załącznik nr 2 do uchwały Nr V/10/64/2015 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej określa ostateczne limity wydatków na wieloletnie programy w latach 2015 – 2018 dla powiatu ciechanowskiego.

Zaawansowanie realizacji programów, projektów lub zadań związanych z programami realizującymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3. przedstawia poniższe zestawienie:

| Nazwa zadania | Okres | Planowane | Stopień | Uwagi |
|---------------|-------|-----------|---------|-------|
|---------------|-------|-----------|---------|-------|

| | realizacji | łącznie koszty finansowe | zaawansowania realizacji | |
|--|------------|--------------------------------|-----------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Wydatki bieżące | | | | |
| Program Operacyjny Kapitał Ludzki – „Poznaję, odkrywam, tworzę” | 2013-2015 | 357.947 | 100 % | Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez I Liceum Ogólnokształcące w Ciechanowie |
| Program Operacyjny Kapitał Ludzki – „Wiedza i praktyka kluczem do sukcesu na rynku pracy” | 2013-2015 | 991.712 | 100 % | Projekt realizowany był zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie |
| Program Operacyjny Kapitał Ludzki – „Samodzielność w przyszłość – nowoczesne technologie na rynku pracy” | 2013-2015 | 1.819.532 | 100% | Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie – |
| Projekt „eIntegracja” – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim. | 2013-2015 | 3.026.171 | 100 % | Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie |
| „Doradzam, pośredniczę= pomagam” | 2014-2015 | 226.116 | 100% | Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie |
| „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe- „moja przyszłość” | 2014-2015 | 23.280 | 100% | Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Ciechanowie |
| Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego | 2014-2015 | 90.542 | 100 % | Projekt realizowany był zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Technicznych w Ciechanowie |
| Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego | 2014-2015 | 249.140 | 100% | Projekt realizowany był zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|-------|---|
| Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego | 2014-2015 | 59.363 | 100% | Projekt realizowany był zgodnie z harmonogramem przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie |
| Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu – Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego | 2014-2015 | 781.448 | 100% | Projekt realizowany był zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie |
| Wydatki majątkowe | | | | |
| Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013 – „Wsparcie Działań Służby Geodezyjnej i Kartograficznej” | 2010-2015 | 442.366 | 100 % | Środki finansowe zostały przekazane do Marszałka. |
| Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa" (Projekt EA) | 2010-2015 | 39.406 | 100% | Środki finansowe zostały przekazane do Marszałka |
| Poprawa Stanu i Wyposażenia Infrastruktury Edukacyjnej i Socjalno – Bytowej” | 2013-2014 | 8.219.154 | 100% | Projekt realizowany zgodnie z harmonogramem przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie |
| Projekt „Integracja” – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w powiecie ciechanowskim. | 2013-2015 | 7.104.313 | 100 % | Projekt realizowany zgodnie z harmonogramem przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie |

Reasumując projekty z udziałem środków unijnych Powiat Ciechanowski w latach 2013 -2015 otrzymał i wydatkował kwotę 23.430.490 zł. z czego na projekty miękkie 7.625.251 zł. i na projekty inwestycyjne 15.805.239 zł.