



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 13 czerwca 2023 r.

Poz. 7228

UCHWAŁA NR 50/2023 ZARZĄDU POWIATU CIECHANOWSKIEGO

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2022 rok, sprawozdania finansowego powiatu oraz sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za 2022 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 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 61 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r., poz. 1526 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 2022 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 2022 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.

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego
Starosta

Jan Andrzej Kaluszkiewicz
Wicestarosta

Marek Marcinkowski
Członek Zarządu

Jacek Bogdan Oglęcki
Wojciech Rykowski
Tadeusz Wieczorek

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 50/2023
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 30 marca 2023 roku

***Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego
za 2022 rok***

**I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO
ZA 2022 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 2022 r. poz. 1634 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 i 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 2022 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 :

- Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120);
- Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2396 ze zm.);
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 144 ze zm.).

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, dokonywał sprawdzenia 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 2022 nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałą Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2022 rok Nr VI/43/313/2021 Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 27 grudnia 2021 roku uchwalając:

1) dochody budżetu powiatu w kwocie 117.315.132,08 zł,

w tym:

a. dochody bieżące w kwocie 112.571.805,08 zł,

b. dochody majątkowe w kwocie 4.743.327,00 zł,

2) wydatki budżetu powiatu w kwocie 134.076.105,20 zł,

w tym:

a. wydatki bieżące w kwocie 114.451.390,85 zł,

b. wydatki majątkowe w kwocie 19.624.714,35 zł,

3) deficyt budżetowy 16.760.973,12 zł,

4) przychody budżetu 20.650.973,12 zł,

w tym:

a. kredyt bankowy 12.880.000,00 zł

b. wolne środki, o których

mowa w art. 217 ust.2 pkt 6

ustawy o finansach publicznych 4.151.222,31 zł

c. środki, o których mowa w art. 217

ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych 3.619.750,81 zł

5) rozchody 3.890.000,00 zł.

Spląty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku plan budżetu powiatu uległ zmianie i wynosił:

1) <u>dochody budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>136.323.025,24 zł,</u>
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	129.222.699,59 zł,
b. dochody majątkowe w kwocie	7.100.325,65 zł,
2) <u>wydatki budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>144.876.007,66 zł,</u>
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	124.314.232,51 zł,
b. wydatki majątkowe w kwocie	20.561.775,15 zł,
3) <u>deficyt budżetowy</u>	<u>8.552.982,42 zł</u>
4) <u>przychody budżetu</u>	<u>12.442.982,42 zł</u>
kredyt bankowy	7.000.000,00 zł,
wolne środki, o których mowa w art. 217	
ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1.683.215,11 zł,
środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8	
ustawy o finansach publicznych	3.759.767,31 zł,
5) <u>rozchody</u>	<u>3.890.000,00 zł.</u>

W wyniku wprowadzenia do planu dodatkowych dochodów deficyt budżetowy uległ zmniejszeniu i ostatecznie wyniósł 8.552.982,42 zł. Jednocześnie zmniejszono kwotę planowanego do zaciągnięcia kredytu o 5.880.000,00 zł. Deficyt został w całości pokryty niewykorzystanymi środkami z lat ubiegłych (wieloletnie projekty unijne realizowane przez jednostki oświatowe, zadania z zakresu ochrony środowiska, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, wolne środki) oraz kredytem bankowym.

Wprowadzone zmiany w 2022 roku zwiększyły budżet po stronie dochodów o kwotę 19.007.893,16 zł, tj. 16,20 %, po stronie wydatków zaś o kwotę 10.799.902,46 zł, tj. o 8,06%.

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

– dochody bieżące	plus	16.650.894,51 zł,
– dochody majątkowe	plus	2.356.998,65 zł,
– wydatki bieżące	plus	9.862.841,66 zł,

– wydatki majątkowe plus 937.060,80 zł.

Za 2022 rok budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 136.084.048,10 zł w stosunku do planu 136.323.025,24 zł, tj. 99,82%, a po stronie wydatków 136.851.787,78 zł w stosunku do planu 144.876.007,66 zł, tj. 94,46%.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 99,75%,
- majątkowe 101,20%.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

- bieżące 97,41%,
- majątkowe 76,65%.

Podkreślić należy, że realizacja dochodów i wydatków bieżących przebiegała zgodnie z uchwalonym budżetem. Natomiast wystąpiły odchylenia w wykonaniu dochodów majątkowych ze względu na przekazanie w 2022 roku środków na realizację Programu „*Dostępność w Powiecie Ciechanowskim*” na wydatki do realizacji w 2023 roku.

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

Budżet 2022 r. realizowany był w trudnym i zmiennym czasie. Niezmiennie wpływ na realizację budżetu powiatu w dalszym ciągu wywierają skutki wystąpienia stanu epidemii wywołanego pojawieniem się wirusa SARS-CoV-2. Wystąpienie nowego zagrożenia jakim jest konflikt zbrojny na Ukrainie spowodowało zmiany w wielu obszarach funkcjonowania samorządu. Skutki te widoczne są w realizacji zarówno dochodów, jak i wydatków budżetu. Jednocześnie, widoczny jest negatywny wpływ wzrostu cen towarów i usług oraz stóp procentowych na poziom wydatków.

II. DOCHODY.

Zmiany w planie dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej w 2022 roku prezentuje poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2022 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	112.571.805,08	129.222.699,59	16.650.894,51	114,79
1	010 – Rolnictwo	26.000,00	26.000,00	0,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	150.000,00	150.900,00	900,00	100,60
3	600 – Transport i łączność	500,00	290.213,40	289.713,40	58.042, 68
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.424.395,00	1.394.946,00	-29.449,00	97,93
5	710– Działalność usługowa	1.612.130,00	1.732.372,87	120.242,87	107,46
6	750 – Administracja publiczna	1.256.648,00	1.992.889,68	736.241,68	158,59
7	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.200.282,00	11.862.574,45	4.662.292,45	164,75
8	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
9	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	23.987.191,00	29.988.208,20	6.001.017,20	125,02
10	758 – Różne rozliczenia	54.089.815,00	56.564.833,00	2.475.018,00	104,58
11	801 – Oświata i Wychowanie	1.336.230,08	1.720.679,39	384.449,31	128,77
12	851 – Ochrona zdrowia	2.252.900,00	2.713.830,00	460.930,00	120,46
13	852 – Pomoc społeczna	16.161.457,00	16.760.869,71	599.412,71	103,71
14	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	657.908,00	997.979,97	340.071,97	151,69
15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	145.500,00	291.915,00	146.415,00	200,63
16	855 – Rodzina	1.646.849,00	2.018.329,00	371.480,00	122,56
17	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	360.000,00	443.922,92	83.922,92	123,31

18	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	8.236,00	8.236,00	-
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	4.743.327,00	7.100.325,65	2.356.998,65	149,69
1	600 – Transport i łączność	2.018.238,00	1.953.838,00	-64.400,00	96,81
2	630 – Turystyka	1.775.000,00	1.775.000,00	0,00	100,00
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	950.089,00	673.621,00	-276.468,00	70,90
4	750 – Administracja publiczna	0,00	592.943,15	592.943,15	-
5	801 – Oświata i wychowanie	0,00	300.000,00	300.000,00	-
6	852 – Pomoc społeczna	0,00	1.207.170,00	1.207.170,00	-
7	855 – Rodzina	0,00	597.753,50	597.753,50	-
	RAZEM DOCHODY	117.315.132,08	136.323.025,24	19.007.893,16	116,20

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

Zaplanowane dochody w kwocie 136.323.025,24 zł zrealizowane zostały w kwocie 136.084.048,10 zł tj. 99,82 %, z tego:

- dochody bieżące – 128.898.244,30 zł, tj. 99,75%,
- dochody majątkowe – 7.185.803,80 zł, tj. 101,20%.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2022 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% (4: 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	129.222.699,59	128.898.244,30	99,75
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	26.810.330,20	26.810.330,20	100,00
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.270.468,00	1.270.467,59	100,00
3.	Planowane subwencje , z tego:	56.438.300,00	56.438.300,00	100,00
	- oświatowa	44.868.593,00	44.868.593,00	100,00
	- ogólna	7.928.228,00	7.928.228,00	100,00
	- uzupełnienie subwencji ogólnej	181.794,00	181.794,00	100,00
	- równoważąca	3.459.685,00	3.459.685,00	100,00

4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	15.708.360,72	15.672.273,19	99,77
	- <i>dotacje celowa na zadania rządowe</i>	13.891.226,72	13.862.350,92	99,79
	- <i>dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</i>	43.712,00	36.502,64	83,51
	Dotacje na zadania własne (głównie dla DPS)	1.380.822,00	1.380.820,23	100,00
	Środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	150.900,00	150.899,40	100,00
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19 (środki dla Domów Pomocy Społecznej)	241.700,00	241.700,00	100,00
5.	Dotacje na podstawie porozumień z tego:	632.594,00	631.028,86	99,75
	- <i>środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie</i>	154.964,00	154.964,00	100,00
	- <i>porozumienia z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego</i>	426.008,00	424.442,86	99,63
	- <i>porozumienia z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych</i>	10.422,00	10.422,00	100,00

	Umowa z samorządem województwa mazowieckiego na dofinansowanie podniesienia kwalifikacji zawodowych dla nauczycieli – program Mazowsze dla Oświaty	22.500,00	22.500,00	100,00
	Umowa z samorządem województwa mazowieckiego na dofinansowanie Młodzieżowej Rady Powiatu Ciechanowskiego	18.700,00	18.700,00	100,00
6.	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych- 49.190,40 zł; środki z WFOŚiGW – 70.312,50 zł i środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 56.988,00 zł.	176.490,90	150.148,34	85,08
7.	Środki Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	126.533,00	126.533,00	100,00
8.	Środki Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zadania realizowane przez Powiatowy zespół ds. orzekania o niepełnosprawności	9.259,00	1.141,54	12,33
9.	Środki z Funduszu Pomocy , o których mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na podstawie polecenia i decyzji Wojewody Mazowieckiego	3.502.440,11	2.929.928,94	83,65
10.	Dochody własne ogółem, w tym między innymi:	22.509.037,02	22.727.571,97	100,98

	- opłata komunikacyjna i wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	1.516.850,00	1.596.793,70	105,27
	- opłaty od pensjonariuszy DPS	13.769.202,00	13.704.362,60	99,53
11.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy (w tym również z tytułu zwiększenia zadań w związku z COVID-19)	605.615,97	605.615,97	100,00
12.	Dotacje na projekty:	1.433.270,67	1.534.904,70	107,09
	Zawodowiec z klasą (Zespół Szkół Nr 2)	430.842,00	430.842,00	100,00
	Akcja kluczowa 1 Mobilność Edukacyjna Osób (Zespół Szkół Nr 2)	186.487,59	186.487,59	100,00
	BEM w Ciechanowie szkoła przyszłości (Zespół Szkół Nr 1)	261.760,00	226.832,59	86,66
	Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły (Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego)	63.889,58	0,00	0,00
	Budujemy kadrę przyszłości (Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego)	286.541,26	274.748,28	95,89
	Mobilność Szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie (Zespół Szkół Nr 3)	127.577,24	127.577,24	100,00
	Cyfrowy Powiat (Starostwo Powiatowe)	76.173,00	266.673,00	350,09
	Dostępność w Powiecie Ciechanowskim (Starostwo Powiatowe)	0,00	21.744,00	0,00
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	7.100.325,65	7.185.803,80	101,20
1.	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	500.000,00	500.000,00	100,00
2.	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje drogowe	1.453.238,00	1.453.238,00	100,00

3.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie pn. <i>Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym</i>	1.775.000,00	1.775.000,00	100,00
4.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie pn. <i>Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie</i>	300.000,00	300.000,00	100,00
5.	Dotacja na realizację projektu <i>Dostępność w Powiecie Ciechanowskim</i>	0,00	140.400,00	-
6.	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	2.395.446,65	2.395.446,65	100,00
7.	Wpływy ze sprzedaży mienia	676.552,00	621.630,42	91,88
8.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	89,00	88,73	100,00
Ogółem:		136.323.025,24	136.084.048,10	99,82

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

Analizując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych powiatu w kwocie 15.279.673,79 zł stanowiła 11,85% łącznych dochodów bieżących powiatu wykonanych w 2022 roku. Dochody własne, zrealizowane w kwocie 22.601.038,97 zł, stanowiły 17,53% wykonanych dochodów bieżących. Otrzymane subwencje w kwocie 56.438.300,00 zł stanowiły 43,79% wykonanych dochodów bieżących. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 28.080.797,79 zł stanowiły 21,79% dochodów bieżących. Środki w kwocie 6.498.433,75 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych stanowiły w realizacji dochodów bieżących powiatu 5,04% (dot. zawartych porozumień z innymi powiatami, dotacji na realizację projektów, środków z Funduszu Pracy, środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, środków z Funduszu Pomocy

przeznaczonych dla obywateli Ukrainy, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych oraz środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej).

Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 7.185.803,80 zł, tj. 101,20% planowanych dochodów, a dotyczyły one środków w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację inwestycji – 4.028.238,00 zł, dotacji na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim* – 140.400,00 zł oraz środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego – 2.395.446,65 zł. Ponadto, w 2022 roku do budżetu powiatu wpłynęły dochody ze sprzedaży mienia i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 621.719,15 zł.

***ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 128.898.244,30 ZŁ DOTYCZYŁY
DZIAŁÓW:***

Dział 010 – rolnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 26.000,00 zł zrealizowano w wysokości 26.000,00 zł, tj. 100,00%. Kwotę powyższą stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – prace geodezyjno – urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 150.900,00 zł zrealizowano w wysokości 150.899,40 zł, tj. 100,00%, w tym:

- środki przekazywane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. W 2022 roku powiat otrzymał na ten cel 150.899,40 zł.

Dział 600 – transport i łączność.

Planowane dochody w wysokości 290.213,40 zł, zrealizowane zostały w kwocie 287.686,75 zł, tj. 99,13%. Na powyższą kwotę składają się:

- wpływy z tytułu naliczonych kar i odszkodowań wynikających z umów – 232.147,56 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym oraz pozostałe dochody wynikające z działalności Powiatowego Zarządu Dróg w kwocie – 61,96 zł,

- wpływy z różnych dochodów – 32.629,23 zł,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych) – 22.848,00 zł.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Dochody działu zaplanowano w kwocie 1.394.946,00 zł. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniosło 1.482.661,53 zł, tj. 106,29% planu.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 565.677,64 zł, tj. 113,42% na planowane 498.750,00 zł;
- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 55.436,87 zł na planowane 55.437,00 zł, tj. 100,00%;
- odsetki od dochodów własnych: plan 10.000,00 zł, wykonanie 7.508,05 zł, tj. 75,08%;
- 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 98,93%, tj. w kwocie 143.584,37 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów: wykonano 71,80 zł, tj. 99,72%;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: wykonano 671.792,67 zł, tj. 104,32% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa),
- wpływy pozostałe, które wykonano w kwocie 38.590,13 zł, tj. 92,90% planu (głównie wpływy z refaktur).

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.732.372,87 zł zrealizowane zostały w kwocie 1.730.784,50 zł, tj. 99,91% planu. Jednym ze źródeł dochodów były dotacje celowe przekazane do budżetu powiatu w kwocie 879.488,85 zł, z tego kwota 670.006,98 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, a kwota 209.481,87 zł dotacji celowej na zadania rządowe w zakresie geodezji i kartografii.

Ponadto, w ramach tego działu realizowane były dochody byłego Funduszu Geodezyjnego. (wykonanie w wysokości 850.910,76 zł) oraz dochody realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (wykonanie 384,89 zł).

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.992.889,68 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.258.700,63 zł tj. 113,34% 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 – 146.142,76 zł, tj. 100,00 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 314.512,13 zł, tj. 101,72% planu,
- wpływy z różnych opłat (kasy wędkarskie, dzienniki budowy) – 7.504,02 zł, tj. 106,35% planu,
- zwrot kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5.101,66 zł, tj. 101,10% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1.382,00 zł tj. 100,00% planu,
- zwrot kosztów sądowych z lat ubiegłych – 896,43 zł, tj. 99,94% planu,
- odsetki bankowe i pozostałe odsetki – 508.547,37 zł, tj. 107,36% planu,
- pozostałe dochody – 10.861,85 zł, tj. 99,93% planu,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 1.408,50 zł, tj. 100,04% planu,
- partycypacja w kosztach utrzymania budynku (wpływy z refaktur oraz partycypacji najemców w kosztach utrzymania nieruchomości będących przedmiotem najmu) – 976.970,91 zł tj. 103,68% planu,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 266.673,00 zł tj. 350,09% planu (projekt *Cyfrowy powiat*) – środki do wykorzystania 2023 roku,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 18.700,00 zł, tj. 100,00% planu (dofinansowanie utworzenia i działalności Młodzieżowej Rady Powiatu).

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 11.295.124,00 zł, co stanowi 95,22% planu wynoszącego na dzień 31.12.2022 roku 11.862.574,45 zł.

Na dochody działu składają się:

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

Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie – 8.281.406,59 zł, tj. 100,00% planu;

- dochody realizowane przez KP PSP w Ciechanowie w kwocie 231,63 zł, tj. 102,95% planu (odsetki od środków na rachunku bankowym),
- dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 26.091,00 zł, tj. 124,66% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa),
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (dla KP PSP)– 56.987,84 zł, tj. 100,00% planu,
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 2.929.928,94 zł, tj. 83,65 % planu (na podstawie polecenia i decyzji Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy),
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 456,00 zł tj. 100,00% planu,
- odsetki bankowe – 22,00 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 264.000,00 zł, tj. 100,00% planu – 264.000,00 zł (dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – środki na zadanie dotyczące udzielania nieodpłatnych porad prawnych oraz edukacji prawnej).

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

Dochody w dziale zaplanowano w kwocie 29.988.208,20 zł, wykonanie wyniosło 30.073.733,73 zł, tj. 100,29%.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie 26.810.330,20 zł, tj. 100,00% planu,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – wykonanie 1.270.467,59 zł, tj. 100,00% planu,
- wpływy z opłat komunikacyjnych – wykonanie 1.346.623,70 zł, tj. 105,04% planu,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – wykonanie 250.170,00 zł, tj. 106,52% planu,

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw (zajęcie pasa drogowego oraz zezwolenia na przejazd pojazdu nienormatywnego) – wykonanie 293.457,72 zł, tj. 102,47% planu,
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych – wykonanie 52.426,24 zł, tj. 97,00 % planu,
- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – wykonanie 50.142,93 zł tj. 100,29% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – wykonanie 97,20 zł, tj. 100,21% planu,
- wpływy z pozostałych odsetek – wykonanie 18,15 zł, tj. 100,83% planu.

Dział 758 – różne rozliczenia.

Za rok 2022 powiat otrzymał środki w kwocie 56.564.833,00 zł, tj. 100,00% planowanych, w tym:

- dochody z tytułu części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej oraz środki na uzupełnienie subwencji ogólnej – 45.438.300,00 zł, tj 100,00% planu. Środki przekazywane były przez Ministerstwo Finansów w transzach miesięcznych: po (1/12) do 24 dnia każdego miesiąca, a subwencja oświatowa po 1/13,
- środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – kwota 126.533,00 zł .

Dział 801 – oświata i wychowanie.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 1.720.679,39 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w wysokości 1.617.987,73 zł, tj. w 94,03%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 10.839,35 zł, tj. 75,08% planu (zadanie realizuje SOSW w Ciechanowie),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 4.516,23 zł, tj. 99,96% planu (dotyczy dofinansowania przedszkola specjalnego),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 12.000,00 zł, tj. 100,00% planu (*Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa*),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 62.304,00 zł, tj. 100,00% planu (dotacja z budżetu państwa – środki MON z przeznaczeniem na pakiet wyposażenia i umundurowania uczniów Zespołu Szkół Nr 1),

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (realizacja Projektu „*Mazowsze dla Oświaty*”) – 22.500,00 zł, tj. 100,00% planu,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1.246.487,70 zł, tj. 91,85% planu:
 - „*BEM w Ciechanowie szkołą przyszłości*” – 226.832,59 zł;
 - „*Zawodowiec z klasą*” – 430.842,00 zł;
 - „*Mobilność szansą na rozwój Zawodowy Uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie*” – 127.577,24 zł;
 - „*Akcja kluczowa I Mobilność Edukacyjna Osób*” – 186.487,59 zł;
 - „*Budujemy kadrę przyszłości*” – 274.748,28 zł;
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 4.584,85 zł, tj. 118,38% planu,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 76.553,20 zł, tj. 98,13% planu,
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 2.392,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 684,00 zł,
- wpływy z usług – 60.016,07 zł (refaktury za media oraz opłata za dowóz dzieci do SOSW),
- wpływy z tytułu odsetek – 2.029,03 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 4.796,07 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 25.848,23 zł,
- pozostałe dochody – 82.437,00 zł (w większości dotyczy wpływów z refundacji wynagrodzeń przez Powiatowy Urząd Pracy oraz zwrot za materiały z Okręgowej Komisji Egzaminacyjnej).

Dział 851 – ochrona zdrowia.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 2.707.365,00 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 2022 roku w wysokości 2.684.486,97 zł, tj. w 99,16% planu. W ramach tej wielkości finansowane były składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych świadczeniem realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy oraz Placówkę Opiekuńczo – Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie.

Ponadto, w dziale tym zrealizowano dochody z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 6.423,80 zł oraz i odsetek w kwocie 41,00 zł.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 16.760.869,71 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w wysokości 16.684.940,30 zł, tj. w 99,55%.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (100,00% planu, dotyczy Domów Pomocy Społecznej) – 1.302.000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (100,00% planu) – 840.903,38 zł (dotyczy Ośrodka Wsparcia),
- wpływy z usług (99,53% planu) – 13.704.362,60 zł (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej),
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 241.700,00 zł (środki dla Domów Pomocy Społecznej);
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 109.654,85 zł, tj. 100,00% planu,
- odsetki bankowe – 589,14 zł,
- wpływy z różnych opłat – 1.770,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych – 5.693,55 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 25.141,26 zł, tj. 100,00%,
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 2.100,00 zł, tj. 100,00% planu,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (WFOŚiGW) – 70.312,50 zł, tj. 100,00% planu (na dofinansowanie zadania *Tworzenie Ścieżki Edukacyjno – Ekologicznej w DPS przy ul. Kruczej 32 w Ciechanowie*),
- pozostałe dochody – 380.713,02 zł, tj. 98,09% planu.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 997.979,97 zł zostały wykonane w wysokości 1.006.634,11 zł, tj. w 100,87%.

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 (głównie dla

Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – 302.087,44 zł):
310.667,44 zł, tj. 99,91% planu,

- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy – 605.615,97 zł, tj. 100,00% planu,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 188,70 zł, tj. 107,22% planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa),
- pozostałe dochody: 12.160,00 zł, tj. 72,51% planu (m.in. dochody z tytułu wpływów za zezwolenia na pracę dla cudzoziemców),
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 21.744,00 zł (na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim*),
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 1.141,54 zł, tj. 12,33% planu (pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań na rzecz obywateli Ukrainy przez zespoły orzekające o niepełnosprawności),
- wpływy z różnych dochodów – 50.647,02 zł, tj. 99,86% planu,
- pozostałe odsetki – 70,36 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 4.399,08 zł, tj. 99,98% planu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 291.915,00 zł wykonane zostały w 2022 roku w wysokości 293.342,70 zł, tj. w 100,49%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług – 139.788,55 zł, tj. 106,63% planu (odpłatność uczniów za internat w ZS Nr 2 – 95.465,00 zł i opłaty za media za pomieszczenia zajmowane przez POWS – 44.323,55 zł),
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 21.302,64 zł, tj. 74,72% planu (dotyczy realizacji programu *Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny*);
- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego: 10.422,00 zł, tj. 100,00% planu (porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dla uczniów),
- pozostałe odsetki – 195,14 zł tj. 99,56% planu,

- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 490,92 zł.
- pozostałe dochody – 121.143,45 zł, tj. 99,56% planu (dochody realizowane głównie przez Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy – refundacja wynagrodzeń przez PUP).

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 2.018.329,00 zł zostały wykonane w wysokości 2.016.309,03 zł, tj. w 99,90% planu.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego Rodzina 500+ oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 290.031,21 zł, tj. 100,00% planu,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego: 579.406,86 zł, tj. 99,73% planu (porozumienia zawarte z powiatami dot. dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego i w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie),
- pozostałe dochody (z tytułu pokrycia przez gminy 10%, 30% i 50% kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej): 1.137.936,14 zł, tj. 99,96% planu,
- odsetki bankowe: 56,40 zł,
- wpływy z usług – 878,42 zł, tj. 99,93% planu,
- wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej (POWS w Ciechanowie): 8.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 443.922,92,00 zł , zostały wykonane w kwocie 445.419,50 zł, tj. 100,34% planu:

- wpłaty z tytułu udziału powiatu w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska (środki określone w art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska) – 445.000,50 zł, tj. 100,33% planu,
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 400,00 zł, tj. 100,00% planu,

- wpływy z pozostałych odsetek – 3,00 zł tj. 100,00% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 16,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 8.236,00 zł zostały wykonane w 100,00% planu, tj. 8.235,62 zł.

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 8.206,56 zł, tj. 100,00 % planu,
- wpływy z pozostałych odsetek – 29,06 zł tj. 100,21% planu.

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 7.185.803,80 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 1.953.838,00 zł wykonane zostały w kwocie 1.953.838,00 zł, tj. 100,00% planu.

W tym dziale sklasyfikowane są wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, które zrealizowano w 100,00%, tj. 500.000,00 zł.

Środki przekazały następujące samorządy:

- Miasto i Gmina Głinojeck – 500.000,00 zł (*„Przebudowa drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów – Młock – Wola Młocka – Luszewo przejście przez Wolę Młocką odcinek od km 16+805,0 do km 17+547,00).*

Sklasyfikowano tu również wykonane dochody w kwocie 1.453.238,00 zł z budżetu samorządu województwa mazowieckiego na inwestycje drogowe: *„Przebudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo na odcinku od km 4+488,50 do km 5+447,00 – Etap I (długość 958,50 m) Rozbudowa drogi powiatowej nr 23151W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo – od km 5+447,00 do km 6+070,50 – Etap II (długość 623,50 m”.*

Pozostałą kwotę stanowią wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wykonane w kwocie 600,00 zł, tj. 100,00% planu (dotyczy PZD).

Dział 630 – turystyka.

Dochody majątkowe na plan 1.775.000,00 zł wykonane zostały w 100,00%.

Kwotę powyższą stanowi dotacja z budżetu samorządu województwa mazowieckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego wieloletniego pn. „*Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym*” udzielona w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 673.621,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w kwocie 618.698,74 zł, tj. 91,85% planu. Są to środki z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 88,73 zł oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 618.610,01 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 592.943,15 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%, tj. 592.943,56 zł planu. Są to wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 592.293,15 zł oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 650,41 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 300.000,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%. Jest to dotacja z budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego przeznaczona na dofinansowanie zadania *Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie*.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 1.207.170,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%, tj. 1.207.170,00 zł planu. Są to wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 1.205.400,00 zł oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 1.770,00 zł (Dom Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Wykonane dochody majątkowe w kwocie 140.400,00 zł dotyczą dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przeznaczone na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim*. Środki wpłynęły do budżetu powiatu w roku sprawozdawczym, projekt realizowany będzie w 2023 roku.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 597.753,50 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%, tj. 597.753,50 zł. Są to wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2022 rok Nr VI/43/313/2021 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 27 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2022 rok wyniosły 134.076.105,20 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2022 roku – 144.876.007,66 zł (zwiększenie o kwotę 10.799.902,46 zł, tj. o 8,06%).

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 136.851.787,78 zł, tj. 94,46% planu.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za 2022 rok w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2022 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	114.451.390,85	124.314.232,51	9.862.841,66	108,62
1.	010 – Rolnictwo i Łowiectwo	26.000,00	116.240,00	90.240,00	447,08
2.	020 – Leśnictwo	320.000,00	320.900,00	900,00	100,28
3.	600 – Transport i łączność	2.462.070,00	2.339.072,60	-122.997,40	95,01
4.	630 – Turystyka	25.000,00	88.900,00	63.900,00	355,60
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	315.823,00	335.967,00	20.144,00	106,38
6.	710 – Działalność usługowa	2.227.372,00	2.293.503,87	66.131,87	102,97
7.	730 – szkolnictwo wyższe i nauka	10.000,00	10.000,00	0,00	100,00
8.	750 – Administracja publiczna	19.062.490,83	18.338.258,50	-724.232,33	96,20
9.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.282.582,00	12.153.941,45	4.871.359,45	166,89
10.	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	0,00	100,00
11.	757 – Obsługa długu publicznego	1.150.000,00	2.337.267,00	1.187.267,00	203,24
12.	758 – Różne rozliczenia (rezerwy)	3.240.000,00	219.103,00	-3.020.897,00	6,76
13.	801 – Oświata i wychowanie	40.099.295,02	44.528.303,67	4.429.008,65	111,05
14.	851 – Ochrona zdrowia	2.440.700,00	2.910.115,00	469.415,00	119,23
15.	852 – Pomoc społeczna	17.702.665,00	18.755.992,71	1.053.327,71	105,95
16.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.656.842,00	3.899.464,00	242.622,00	106,64
17.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	5.411.316,00	6.019.684,52	608.368,52	111,24

18.	855 – Rodzina	5.367.460,00	5.380.814,00	13.354,00	100,25
19.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	127.500,00	187.122,19	59.622,19	146,76
20.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.948.275,00	3.468.583,00	520.308,00	117,65
21.	926 – Kultura fizyczna	312.000,00	347.000,00	35.000,00	111,22
	WYDATKI MAJĄTKOWE	19.624.714,35	20.561.775,15	937.060,80	104,78
1.	600 – Transport i łączność	8.812.548,00	8.984.579,00	172.031,00	101,95
2.	630 – Turystyka	3.297.500,00	2.801.960,00	-495.540,00	84,97
3.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	0,00	104.000,00	104.000,00	-
4.	710 – Działalność usługowa	27.166,35	0,00	-27.166,35	-
5.	750 – Administracja publiczna	4.630.000,00	5.476.756,15	846.756,15	118,29
6.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	179.000,00	179.000,00	-
7.	801 – Oświata i wychowanie	320.000,00	996.600,00	676.600,00	311,44
8.	852 – Pomoc społeczna	1.250.000,00	481.380,00	-768.620,00	38,51
9.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	80.000,00	100.000,00	20.000,00	125,00
10.	855 – Rodzina	675.000,00	840.000,00	165.000,00	124,45
11.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	532.500,00	597.500,00	65.000,00	112,21
	RAZEM	134.076.105,20	144.876.007,66	10.799.902,46	108,06

Zmiany powodujące zwiększenie wydatków bieżących dotyczyły w dużej mierze zadań w zakresie oświaty i wychowania, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego, obsługi długu oraz pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Natomiast zmniejszenie planu wydatków dotyczyło głównie działu Administracja publiczna.

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 124.314.232,51 zł zostały zrealizowane w 97,41%, tj. w kwocie 121.090.807,38 zł,
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 20.561.775,15 zł zostały zrealizowane w 76,65%, tj. w kwocie 15.760.980,40 zł.

Największy odsetek w wykonaniu wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok stanowią wydatki oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie

50.695.209,23 zł, tj. 37,04% ogółu wydatków, następnie pomoc społeczna, rodzina i polityka społeczna łącznie 32.049.898,75 zł, tj. 23,42%. Pozostałe wydatki dotyczące bezpieczeństwa, transportu, administracji publicznej, obsługi długu, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowią kwotę 54.106.679,80 zł, tj. 39,54%.

Wykonanie wydatków budżetu powiatu w 2022 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem grup wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2022 rok		% 3:4
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	144.876.007,66	136.851.787,78	94,46
Wydatki bieżące	124.314.232,51	121.090.807,38	97,41
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80.352.580,07	80.193.017,54	99,80
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	25.988.509,10	23.476.522,43	90,34
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	9.968.940,10	9.769.823,38	98,00
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.673.789,77	3.593.461,71	97,81
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	1.993.146,47	1.746.468,01	87,62
6. wydatki na obsługę długu	2.337.267,00	2.311.514,31	98,90
Wydatki majątkowe	20.561.775,15	15.760.980,40	76,65
w tym: programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	0,00	0,00	-

**ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 121.090.807,38 ZŁ DOTYCZYŁY
DZIAŁÓW:**

Dział 010 – Rolnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 116.240,00 zł i zostały wykonane w kwocie 116.223,68 zł, tj. w 99,99%. Realizacja przebiegała w dwóch rozdziałach.

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 39.800,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w pełnej wysokości tj. w 100,00% . Wydatkowane środki przeznaczone były na wykonanie numerycznej obiektowej mapy glebowo – rolniczej wybranych obiektów (prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa).

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 26.000,00 zł i środkami własnymi powiatu w kwocie 13.800,00 zł.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 76.440,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w pełnej wysokości tj. w 99,99% . Wydatkowane środki przeznaczone były na wsparcie i organizację przedsięwzięć ukazujących środowiska rolnicze oraz pracę i działalność społeczną czy obywatelską osób zaangażowanych na obszarach rolniczych (m. in. Powiatowy Dzień Rolnika, Plebiscyt Sołtys Roku 2022 Powiatu Ciechanowskiego).

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wyniosły 320.900,00 zł i zostały wykonane w kwocie 274.905,16 zł, tj. w 85,67%. Realizacja przebiegała w dwóch rozdziałach.

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 170.900,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w wysokości 150.899,40 zł, tj. w 88,30%. Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 150.899,40 zł, tj. 100,00% planowanych wydatków na ten cel – 150.900,00 zł;
(wypłaty ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Ekwiwalenty te były wypłacane dla 28 rolników.);

- zakup usług pozostałych – planowane środki w kwocie 20.000,00 zł nie zostały wydatkowane, kontynuacja w 2023 r. (wydatki na sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa).

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 150.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 124.005,76 zł, tj. w 82,67% planu.

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

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 72.689,60 zł zostały wydatkowane w wysokości 39.314,65 zł, tj. 54,09% i dotyczyły zadań realizowanych w ramach przewozów autobusowych (utworzenie linii komunikacyjnej Ciechanów Sienkiewicza – Ciechanów Sienkiewicza przez Opinogórę oraz Obiedzino).

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 2.266.383,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 2.260.525,08 zł, tj. 99,74% i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (w tym utrzymanie jednostki):

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 950.438,22 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników 57.134,15 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg 1.252.952,71 zł,
z tego :
 - zakup materiałów i narzędzi do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg 424.408,98 zł,
 - roboty drogowo-mostowe 98.340,21 zł,
 - zakup paliwa, części i materiałów do samochodów 399.436,41 zł,
 - zakup wyposażenia 31.455,27 zł,
 - zakup materiałów do utrzymania budynków i baz 3.301,27 zł,
 - podatki i opłaty 22.727,15 zł,
 - szkolenia pracowników 950,00 zł,
 - media i usługi telekomunikacyjne 58.197,01 zł,

○ różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia)	20.450,35 zł,
○ remonty dróg	46.740,00 zł,
○ przeglądy i ewidencja dróg i mostów	35.670,00 zł,
○ remonty budynków i baz i utrzymanie budynków i baz	8.101,59 zł,
○ utrzymanie samochodów i sprzętu	82.421,78 zł,
○ usługi pozostałe (m.in. czynsz dzierżawny, opłata za przyłącze energetyczne)	5.667,49 zł,
○ uprzątnięcie padłej zwierzyny	7.657,20 zł,
○ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4.428,00 zł,
○ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 60.806,22 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Dział 630 – Turystyka.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 88.900,00 zł w roku sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 31.099,79 zł, tj. 34,98%. Wydatki poniesiono na koszty mediów na terenie Parku Rekreacyjno – Poznawczego w Gołotczyźnie (refakturowane na PCKiSZ).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 335.967,00 zł zostały zrealizowane w wysokości – 281.454,37 zł, tj. w 83,78% planowanych, z tego:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	70.322,80 zł,
– podatki lokalne od nieruchomości	8.664,00 zł,
– zakup usług pozostałych (m. in. ogłoszenia, wyceny, operaty oraz prace porządkowe na działce Powiatu)	112.056,97 zł,
– koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.047,32 zł,
– zakup energii	47.121,75 zł,
(wydatki ponoszone na nieruchomości w zasobie powiatowym oraz Skarbu Państwa w zakresie zużycia energii elektrycznej, energii cieplnej i wody)	
– opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	31.672,48 zł,
(opłaty za eksploatację nieruchomości w zasobie powiatowym)	
– zakup usług remontowych	3.975,62 zł,

- różne opłaty i składki 1.804,78 zł,
- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 922,50 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1.866,15 zł.

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 143.584,37 zł i środkami własnymi powiatu – 137.870,00 zł.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 1.559,63 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 2.293.503,87 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.268.044,70 zł, tj. w 98,89%.

W ramach tego działu finansowane były dwa rozdziały.

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii.

W ramach tego rozdziału planowano wydatki w kwocie 1.623.053,87 zł i zostały zrealizowane w 98,46%, tj. w kwocie 1.598.037,72 zł.

Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykorzystano 100,00%) wyniosły 209.481,87 zł i wydatkowane zostały na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone w kwocie 137.935,87 zł oraz zakup usług pozostałych w kwocie 71.546,00 zł (wydatki dotyczyły opracowania modernizacji ewidencji gruntów i budynków).

Środki własne powiatu wydatkowane na zadania z zakresu geodezji – kartograficzne wyniosły 1.388.555,85 zł.

W ramach tych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.075.317,85 zł,
- zakupy materiałów eksploatacyjnych i wyposażenia 37.516,86 zł,
(w tym zakup prenumerat, materiałów biurowych)
- zakupy usług remontowych (m. in. konserwacje i przeglądy sprzętu wydziałach
wykonujących zadania z tego zakresu) 18.794,40 zł,
- szkolenia pracowników 3.715,11 zł,
- podatek od nieruchomości 246,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 5.166,00 zł,
- zakupy tzw. usług pozostałych 247.799,63 zł,
(w tym między innymi usługi w zakresie opracowania dokumentacji geodezyjnych,
ewidencji gruntów, opracowania projektów oraz przeliczenia osnów poziomych).

Rozdział 71015 – Powiatowy inspektorat nadzoru budowlanego.

W ramach tego rozdziału planowane wydatki bieżące w kwocie 670.450,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 670.006,98 zł, tj. w 99,93%, a dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Wydatkowane środki dotyczyły między innymi:

- wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz obowiązkowych odpisów i świadczeń na rzecz pracowników – 540.242,19 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 129.764,79 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 30.596,95 zł dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz 2.093,09 zł dotyczy zobowiązania za energię. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 443,02 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka.**Rozdział 73095 – pozostała działalność.**

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 10.000,00 zł w 2022 roku zrealizowane zostały w pełnej wysokości tj. w 100,00 i dotyczyły wypłaconych stypendiów dla najzdolniejszych studentów z Państwowej Uczelni Zawodowej im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 18.338.258,50 zł zrealizowane zostały w kwocie 17.551.889,41 zł, tj. w 95,71%.

W ramach działu finansowane były wydatki w siedmiu rozdziałach.

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 120.127,68 zł zrealizowane zostały w wysokości 120.127,68 zł, tj. 100,00%.

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

Rozdział 75019 – Rady powiatów.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 627.000,00 zł w 2022 roku zrealizowane zostały w wysokości 605.191,09 zł, tj. w 96,52% i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady – 573.559,08 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych, art. spożywczych i usług) – 31.632,01 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 14.041.176,27 zł, które wykonane zostały w wysokości 13.688.908,48 zł, tj. w 97,49% planu.

Od roku 2022 zgodnie z nowymi przepisami dotyczącymi klasyfikowania wydatków dzielących rozdziały budżetu na tzw. usługowe oraz podmiotowe (zmiana rozporządzenia w sprawie klasyfikacji budżetowej, w rozdziale tym finansowane są dwie jednostki budżetowe, a mianowicie Starostwo Powiatowe i Powiatowy Zarząd Dróg – wydatki dotyczą utrzymania stanowisk pracy niezwiązanych z utrzymaniem dróg).

W ramach wydatków Starostwa Powiatowego sfinansowano przede wszystkim:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10.078.265,90 zł,
- wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego 2.458.887,74 zł,
z tego między innymi:
 - opłaty telekomunikacyjne 22.580,98 zł,
 - usługi pocztowe 172.746,80 zł,
 - zakup sprzętu informatycznego (drukarki, zestawy komputerowe, licencje, skanery) 14.773,20 zł,
 - opłaty na rzecz Związku Powiatów Polskich 16.810,44 zł,
 - podatki i opłaty 78.590,17 zł,
 - opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę 573.335,02 zł,
 - materiały biurowe i papiernicze, tonery, dzienniki budowy, mapy, prenumerata czasopism, środki chemiczne i gospodarze, art. spożywcze, paliwo do samochodów służbowych, art. malarskie, elektryczne, przemysłowe, hydrauliczne i gospodarcze wykorzystane przy remontach wykonywanych we własnym zakresie, zakup mebli, w tym do sali konferencyjnej oraz wyposażenie archiwum 384.020,36 zł,
 - szkolenia pracowników i delegacje 27.611,09 zł,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 235.127,21 zł,
 - naprawy sprzętu i samochodów, konserwacja budynku, remonty pomieszczeń biurowych 134.825,77 zł,
 - PFRON i badania lekarskie 79.766,00 zł,
 - inne usługi (m.in. ekspertyzy, odprowadzenie ścieków, monitoring) 14.525,64 zł,
 - pozostałe usługi (m. in. aktualizacje i licencje, okresowa kontrola stanu technicznego budynków, obsługa prawna, usługi wykonywane przy remontach, montaż wykładzin, rolet

- i mebli do przechowywania akt dla wydziałów, dostęp do portali specjalistycznych dla pracowników) 503.590,36 zł,
- o koszty postępowania i sądowego i prokuratorskiego 27.468,26 zł,
- o wydatki poniesione na realizację projektu *Cyfrowy Powiat* 63.063,33 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 701.023,64 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 1.154.413,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 1.151.754,84 zł, tj. 99,77% i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (stanowiska pracy niezwiązane z utrzymaniem dróg):

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 880.676,41 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników 21.543,68 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg 249.534,75 zł,
z tego:
 - o zakup materiałów i wyposażenia 69.516,51 zł,
z tego m.in.: (materiały do utrzymania budynków 30.119,18 zł, wyposażenie 8.183,85 zł, paliwo do samochodów 9.098,80 zł, materiały biurowe 16.516,62 zł)
 - o zakup usług remontowych(maszyn biurowych, systemu alarmowego) 1.131,60 zł,
 - o zakup usług pozostałych 56.558,50 zł,
z tego m.in.:(utrzymanie budynków i baz 12.988,72 zł, usługi pocztowe 8.553,82 zł, dozór i ochrona mienia 9.800,64 zł, dostęp do portalu, aktualizacje 16.985,86 zł)
 - o podatki i opłaty 4.992,56 zł,
 - o szkolenia pracowników 2.850,00 zł,
 - o media i usługi telekomunikacyjne 33.291,53 zł,
 - o remonty budynków i baz 74.230,50 zł,
 - o różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i samochodów) 6.963,55 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 50.964,60 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń oraz 416,00 zł, które dotyczy zakupu usług pozostałych. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 26.016,00 zł zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 26.015,08 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	24.242,00 zł,
– badania lekarskie	750,00 zł,
– zakup materiałów i wyposażenia	900,08 zł,
– pozostałe usługi	123,00 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 562.060,00 zł, a wydatkowano 441.920,19 zł, tj. 78,63%.

Wydatki dotyczyły: druku pisma Samorządu Powiatu Ciechanowskiego „Gazeta Urzędowa”, obsługi medialnej powiatu, przygotowania fotoreportaży, ogłoszeń, publikacji materiałów promocyjno-reklamowych oraz zakupu i druku materiałów promocyjnych, wydruku plakatów, usług i wynagrodzeń bezosobowych w zakresie promocji i organizacji działań i wydarzeń.

Rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.436.402,00 zł, a wydatkowano 1.395.376,20 zł, tj. 97,14%.

- wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz obowiązkowych odpisów i świadczeń na rzecz pracowników – 1.111.934,50 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie – 283.441,70 zł.
(z tego na aktualizację oprogramowania, domenę, serwer – 27.284,10 zł)

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 72.808,54 zł dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz zobowiązań z tytułu zakupu energii w kwocie 30,89 zł i usług pozostałych w kwocie 144,01 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.525.476,55 zł, wydatkowano 1.274.350,69 zł, tj. 83,54%.

Po raz pierwszy od roku 2022, nastąpiła zmiana klasyfikowania wydatków budżetowych, zgodnie z wytycznymi wydatki niezwiązane z utrzymaniem stanowisk pracy, których nie można przyporządkować w sposób bezpośredni do konkretnej usługi należy sklasyfikować w tym rozdziale.

W ramach wydatków sfinansowano przede wszystkim :

- dotacja celowa dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (utrzymanie systemu EZD) 6.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 4.800,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 666.517,73 zł,
(druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inna dokumentacja komunikacyjna)
- zakup energii elektrycznej i c.o. (w części dotyczącej najemców) 328.393,08 zł,
- zakup usług pozostałych 227.850,12 zł,
(z tego zakup tablic rejestracyjnych 156.877,75 zł)
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 826,01 zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) do odliczenia w kolejnym okresie 39.963,75 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 12.153.941,45 zł zrealizowane zostały w kwocie 11.378.864,14 zł, tj. w 93,62%.

W ramach tego działu finansowane są zadania w czterech rozdziałach.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 8.338.501,34 zł przeznaczone na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie.

Zadanie finansowane jest z dotacji z budżetu Wojewody Mazowieckiego w kwocie 8.281.406,59 zł i z Funduszu Celowego Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 56.987,84 zł.

W 2022 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 8.338.394,43 zł, tj. 100,00% planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 7.518.955,74 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 245.522,15 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej 573.916,54 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 922.116,02 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku. Niewykorzystana dotacja w kwocie 9,32 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne.

W rozdziale zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 30.000,00 zł na plan 30.000,00 zł. Są to wydatki przeznaczone na realizację programu „Zakup sprzętu

ratowniczego i umundurowania – 2022” dla ochotniczych straży pożarnych z terenu powiatu ciechanowskiego (dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących na wydatki związane z prowadzeniem akcji ratowniczych przez ochotnicze straże pożarne z powiatu ciechanowskiego). Dotacje otrzymało sześć gmin z terenu powiatu.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 432.979,11 zł w roku sprawozdawczym zostały wydatkowane w kwocie 398.231,48 zł, tj. 91,98%.

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki na środki z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na podstawie polecenia Wojewody Mazowieckiego Nr WBZK-IV.68.2.30.2022 z dnia 27 lutego 2022 r. w kwocie 393.979,11 zł.

Wydatki dotyczyły:

- zakupu towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (środki własne Powiatu) 20.773,34 zł,
- zakupu usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 366.792,64 zł,
(zakup usług hotelowych i gastronomicznych dla obywateli Ukrainy)
- wynagrodzeń i uposażeń wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy oraz składek i innych pochodnych od wynagrodzeń 1.409,16 zł,
- pozostałych wydatków bieżących na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 8.329,18 zł.

Ponadto, zaplanowane są też wydatki na zadania własne powiatu w kwocie 9.000,00 zł, które zostały zrealizowane w 10,30%, tj. 927,16 zł.

Rozdział 75495 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 77,92%, tj. 2.612.238,23 zł na plan 3.352.461,00 zł.

Główną pozycją wydatków są środki przeznaczone z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na podstawie decyzji Nr BRI-I.68.3.2.2022 Wojewody Mazowieckiego z dnia 31 marca 2022 r. – 2.535.949,83 zł, tj. 81,58% planu wynoszącego 3.108.461,00 zł.

Wydatki z Funduszu Pomocy dotyczyły:

- zakupu towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 17.157,30 zł,
- zakupu usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 2.359.134,28 zł,
(zakup usług hotelowych i gastronomicznych dla obywateli Ukrainy)

- wynagrodzeń i uposażeń wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy oraz składek i innych pochodnych od wynagrodzeń 52.889,09 zł,
- pozostałych wydatków bieżących na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 127.946,16 zł.

Oprócz tego, na pomoc obywatelom Ukrainy wydatkowano środki własne Powiatu w wysokości 21.177,00 zł (plan 175.000,00 zł, wykonanie wyniosło 12,10% planu).

Ponadto, wydatki w kwocie 25.111,40 zł poniesiono na działalność Powiatowej Rady Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego: zakup nagród dla uczestników konkursu w powiatowych eliminacjach Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej oraz na zawody sportowo – pożarnicze w kwocie 3.767,40 zł oraz zakup kart pucharowych w ramach nagród dla KPP oraz odbłasków w ramach działań profilaktycznych skierowanych do mieszkańców powiatu w kwocie 15.317,00 zł.

Wydatki w niniejszym rozdziale przeznaczone były również na dotacje dla organizacji pozarządowych w kwocie 30.000,00 zł: dla Ochotniczych Straży Pożarnych na zakup sprzętu i ubrań do specjalistycznych (OSP Modła – 3.000,00 zł, OSP Przywilcz – 6.000,00 zł, OSP Gąsocin – 3.000,00. zł, OSP Jarlut Duże – 3.000,00 zł, OSP Rydzewo – 4.000,00 zł, OSP Lekowo – 3.000,00 zł, OSP Osiek Aleksandrowo – 3.000,00 zł oraz Ciechanowskiego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na upowszechnianie wiedzy w zakresie ratownictwa wodnego, bezpiecznego zachowania nad wodą i pierwszej pomocy przedmedycznej – 5.000,00 zł).

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Rozdział 75515 - nieodpłatna pomoc prawna.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 264.000,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie pełnej wysokości planu zł, tj. 100,00%.

W ramach tych środków realizowane były wydatki dotyczące świadczenia nieodpłatnych porad prawnych oraz poradnictwa obywatelskiego i w całości finansowane były dotacją celową. Usługi świadczone są przez adwokatów i radców prawnych w punktach na terenie gmin Powiatu Ciechanowskiego.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 6.939,12 zł,
- zakupu materiałów i wyposażenia 8.738,52 zł,
- zakupu usług pozostałych 120.120,00 zł,
- zakupu usług telekomunikacyjnych 162,36 zł,
- dotacje na prowadzenia punktów, w których udzielana jest nieodpłatna pomoc prawna lub świadczone poradnictwo obywatelskie na terenie Powiatu Ciechanowskiego 128.040,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.**Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego.**

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 2.337.267,00 zł zostały wykonane w 98,90%, tj. w kwocie 2.311.514,31 zł. Środki w całości zostały wydatkowane na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych przez powiat. Spłata odsetek realizowana była terminowo, zgodnie z zawartymi umowami z poszczególnymi bankami.

Dział 758 – Różne rozliczenia.**Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.**

Niewykorzystana kwota rezerw w wysokości 219.103,00 zł dotyczy: rezerwy ogólnej –w kwocie 55.103,00 zł i rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 164.000,00 zł.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w 2022 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 41,01% w strukturze poniesionych wydatków bieżących powiatowych – co stanowi kwotę 49.654.013,58 zł.

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

w zł

Wyszczególnienie	2022 rok		3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki bieżące ogółem	124.314.232,51	121.090.807,38	97,41
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	44.528.303,67	43.746.402,78	98,24
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	1.916.973,47	1.683.404,68	87,82

Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	34.139.348,43	34.091.168,24	99,86
Dotacje na zadania bieżące	4.414.400,58	4.244.257,41	96,15
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą z tego:	6.019.684,52	5.907.610,80	98,14
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0,00	0,00	-
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	4.551.374,00	4.534.180,40	99,62
Dotacje na zadania bieżące	493.126,52	481.983,99	97,74
Ogółem wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą.	50.547.988,39	49.654.013,58	98,23

Jak wynika z powyższego zestawienia wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 38.625.348,64 zł i stanowiły 77,79% całości wydatków.

Trzeba podkreślić, że znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które w roku 2022 wyniosły 1.758.203,00 zł, tj. 3,54% ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 44.528.303,67 zł zrealizowane zostały w wysokości 43.746.402,78 zł, tj. w 98,24% w stosunku do planu.

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.456.111,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w wysokości 3.446.385,89 zł, tj. w 99,72%.

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

Zrealizowane wydatki bieżące w omawianym okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 3.218.188,09 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 3.408,00 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 224.789,80 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 240.674,45 zł, z tego: z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy w kwocie 240.621,40 zł oraz z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 53,05 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.000.478,00 zł zostały wykonane w wysokości 990.120,82 zł, tj. w 98,97%.

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

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 922.588,01 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 500,00 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 67.032,81 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 70.915,99 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne oraz Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80107 – świetlice szkolne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 19.790,00 zł zostały wykonane w wysokości 19.166,26 zł, tj. w 96,85%.

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

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 19.166,26 zł.

Rozdział 80115 – Technika.

Wydatki bieżące w tym rozdziale planowane w kwocie 19.456.812,57 zł zostały wykonane w wysokości 19.135.122,16 zł, tj. 98,35%.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie,

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

W 2022 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|--|-------------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 13.744.668,61 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 1.576.638,35 zł, |
| – dotacje dla szkół niepublicznych | 2.113.110,94 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 17.299,58 zł, |
| – wydatki na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE | 1.683.404,68 zł, |

z tego:

Zawodowiec z klasą – 492.837,46 zł, „BEM” w Ciechanowie szkołą przyszłości – 337.571,23 zł, Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły – 104.736,18 zł, Budujemy kadrę przyszłości – 552.686,79 zł, Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie – 48.000,81 zł, Mobilność edukacyjna osób – 147.572,21 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 994.744,23 zł, z tego: 984.147,52 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 10.596,71 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 428.000,00 zł zostały wykonane w wysokości 414.034,37 zł, tj. w 96,74%. Są to wydatki przeznaczone na dotacje podmiotowe z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (plan finansowy Starostwa Powiatowego).

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.606.391,00 zł zostały wykonane w wysokości 1.587.461,30 zł, tj. w 98,82%.

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

- Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie,
- Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

W 2022 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.409.630,53 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 651,20 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
w/w jednostek oświatowych 71.329,57 zł,
- wydatki na praktyczną naukę zawodu w ramach zawartych
porozumień i umów 105.850,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 88.958,57 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 13.973.044,44 zł zostały wykonane w wysokości 13.874.890,19 zł, tj. w 99,30%.

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

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

oraz dotacji podmiotowych z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (plan finansowy Starostwa Powiatowego).

W 2022 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 11.321.490,73 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 969.824,46 zł,
- dotacje dla szkół niepublicznych 1.566.225,60 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 17.349,40 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 890.832,75 zł, z tego: 885.065,42 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 5.767,33 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.358.823,00 zł w 2022 roku zostały wykonane w 99,61%, tj. w kwocie 2.349.637,32 zł.

Realizacja wydatków w 2022 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.219.203,67 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 123.696,65 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 6.737,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 162.611,76 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

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

Zadania w rozdziale realizuje Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 683.689,20 zł zostały wykonane w 99,86%, tj. w kwocie 682.699,88 zł.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 643.657,72 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 37.667,16 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.375,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 50.892,44 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 183.700,00 zł w 2022 roku zostały wykonane w 70,67%, tj. w kwocie 129.824,50 zł.

Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli oraz opłacenie szkoleń nauczycieli i dyrektorów placówek oświatowych zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie oraz uchwałą Zarządu Powiatu.

- Zespół Szkół Nr 1: na planowane dofinansowanie w wysokości 35.334,00 zł, wydatkowano 25.691,79 zł;
- Zespół Szkół Nr 2: na planowane dofinansowanie w wysokości 18.000,00 zł, wydatkowano 11.616,33 zł;
- Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego: na planowane dofinansowanie w wysokości 20.000,00 zł, wydatkowano 10.600,00 zł;
- Zespół Szkół Nr 3: na planowane dofinansowanie w wysokości 11.000,00 zł, wydatkowano 4.110,20 zł;
- I Liceum Ogólnokształcące: na planowane dofinansowanie w wysokości 20.000,00 zł, wydatkowano 19.798,18 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy: na planowane dofinansowanie w wysokości 25.650,00 zł, wydatkowano 17.850,00 zł,
- Powiatowe Centrum Usług Wspólnych: na planowane dofinansowanie w wysokości 22.500,00 zł, wydatkowano 22.500,00 zł (wydatki w ramach programu *Mazowsze dla Oświaty* – środki pochodzą z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego – studia podyplomowe dla 2 nauczycieli I Liceum Ogólnokształcącego),
- Starostwo Powiatowe: na planowane dofinansowanie w wysokości 31.216,00 zł, wydatkowano 17.658,00 zł (szkolenie dla kadry kierowniczej jednostek oświatowych).

Rozdział 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 103.430,00 zł zostały wykonane w wysokości 99.613,59 zł, tj. w 96,31%.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez Zespołu Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

W 2022 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|---|---------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 91.124,68 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 8.198,91 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 290,00 zł, |

Na dzień 31 grudnia 2022 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 3.920,57 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

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

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 612.466,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 545.508,94 zł, tj. 89,07%. 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 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,
- Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie,
- Starostwie Powiatowym (dotacje dla szkół niepublicznych).

Wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|----------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 500.049,94 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych | 11.280,80 zł, |
| – dotacji dla szkół niepublicznych | 34.178,20 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 11.084,78 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 14.438,15 zł w 2022 roku zostały wykonane w 75,08%, tj. w kwocie 10.839,35 zł. Są to wydatki w całości sfinansowane dotacją celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej powiatowi do realizacji. Wydatki zostały przeznaczone na zakup podręczników i pomocy dydaktycznych dla dzieci ze Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ciechanowie. Niewykorzystana dotacja w kwocie 3.598,80 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 631.130,31 zł w 2022 roku zostały wykonane w 73,06%, tj. w kwocie 461.098,21 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- | | |
|---|----------------|
| – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów | 356.614,00 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych (emeryci) | 47.071,00 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych (nagrody i stypendia dla uczniów) | 9.000,00 zł, |
| – dofinansowanie części wynagrodzeń prezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego | 39.013,21 zł, |
| – pozostałe wydatki (organizacja Powiatowego Dnia Edukacji) | 8.000,00 zł. |

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 6.019.684,52 zł, tj. w 98,14% na plan 5.907.610,80 zł i dotyczyły zadań z zakresu:

- wychowania specjalnego,
- wczesnego wspomagania rozwoju dziecka,
- poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego,
- wychowania pozaszkolnego,
- internatów,
- doształcania i doskonalenia nauczycieli,
- pozostałej działalności.

Wydatki realizowane były w siedmiu rozdziałach.

Rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze.

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

W ramach wykonywania zadań wydatki bieżące w 2022 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.526.132,27 zł, tj. w 99,51% do planowanych 2.538.637,00 zł.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- | | |
|---|------------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 2.161.199,56 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1.366,28 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | |
| w/w placówki oświatowej | 363.566,43 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 154.598,71 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 471.638,52 zł, tj. w 96,11% na plan 453.289,59 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- | | |
|---|----------------|
| – dotację dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej | 431.986,95 zł, |
| – realizację programu <i>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny – Kompleksowe wsparcie dla rodzin</i> | 21.302,64 zł. |

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

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

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

Planowane wydatki bieżące w tej placówce w kwocie 1.811.660,00 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w wysokości 1.810.483,84 zł, tj. w 99,94%.

Głównymi wydatkami były:

- | | |
|---|------------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1.604.434,87 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 201.839,93 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 4.209,04 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 119.888,52 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zakupu energii, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego.

W rozdziale realizowana jest dotacja dla Ogniska Pracy Pozaszkolnej Towarzystwo Przyjaciół Dzieci. Planowane wydatki w tym zakresie wyniosły 50.000,00 zł i zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 49.997,04 zł.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne.

W rozdziale zadania realizuje Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie. Planowane wydatki bieżące w kwocie 962.969,00 zł w 2022 roku zostały zrealizowane w wysokości 941.518,76 zł, tj. w 97,77%.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- | | |
|---|----------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 749.177,33 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 499,00 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 191.842,43 zł, |
- (z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 116.916,58 zł).

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 54.345,00 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 20.650,00 zł w 2022 roku zostały wykonane w 99,79%, tj. w kwocie 20.606,30 zł. Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli oraz opłacenie szkoleń nauczycieli w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Ciechanowie.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Plan 164.130,00 zł wykonano w kwocie 105.583,00 zł, tj. 64,33%.

Wydatki poniesiono na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 14.214,00 zł;
- świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów 91.369,00 zł.

Zadania realizowane są przez poszczególne placówki oświatowe.

Podsumowując, wykonanie wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w 2022 roku wynosi 98,23% planu, (po odjęciu wydatków w zakresie realizowanych projektów dofinansowanych ze środków unijnych: plan – 48.631.014,73 zł, wykonanie – 47.970.608,90 zł, tj. 98,64%).

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 2.910.115,00 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w 98,51%, tj. w kwocie 2.866.628,52 zł.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 50.000,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 50.000,00 zł, tj. w 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 2.707.365,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w wysokości 2.684.486,97 zł, tj. w 99,16%.

W ramach tej wielkości realizowane były wydatki: na składki dla wychowanków Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie oraz składki opłacane przez Powiatowy Urząd Pracy w Ciechanowie za osoby pozostające bez pracy.

Realizacja składek na ubezpieczenia zdrowotne dotyczyła:

- Powiatowego Urzędu Pracy: na plan 2.703.465,00 zł, wydatkowano 2.680.855,69 zł, tj. 99,16%,
- Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie: na plan 3.900,00 zł, wydatkowano 3.631,28 zł, tj. 93,11%.

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

Rozdział 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 152.750,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w wysokości 132.141,55 zł, tj. w 86,51% i dotyczyły zadań z zakresu promocji zdrowia.

W ramach tych środków przyznano dotacje celowe dla organizacji pozarządowych udzielonych w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji w kwocie 70.000,00 zł, wydatkowano 100,00% planu:

- Centrum Psychologiczno – Pastoralne „METANOIA”: „Punkt Informacyjno – Konsultacyjny „Metanoia Filia w Ciechanowie” – 38.400,00 zł,
 - Fundacja Ananke na zadanie publiczne „Angażuj i Wspieraj – Poradnik dla Rodziców z Powiatu Ciechanowskiego” – 12.650,00 zł,
 - Polski Czerwony Krzyż Oddział Rejonowy w Ciechanowie: „Chcę ratować” – 18.950,00 zł,
- Ponadto, wydatki w wysokości 48.907,04 zł dotyczyły prowadzenia Powiatowego Ośrodka

Felinoterapii „Radosny Kot”, a wydatkowane zostały między innymi na:

- zakup energii (media) – 14.222,26 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia
(m.in. karma, pellet, klimatyzatory, art. gospodarcze i chemiczne) – 22.519,76 zł,
- zakup usług pozostałych
(usługi weterynaryjne, kanalizacja, wykonanie klimatyzacji) – 10.864,12 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 1.212,40 zł,
- ubezpieczenie wolontariuszy – 88,50 zł.

Pozostałe wydatki przeznaczono na wsparcie przedsięwzięć z zakresu promocji zdrowia: 6.076,35 zł oraz na realizację przedsięwzięcia „Angielski online dla Kobiet z powiatu ciechanowskiego”: 7.158,16 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 18.755.992,71 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w 99,82%, tj. w kwocie 18.721.584,59 zł.

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

- finansowanie ponadgminnych domów pomocy społecznej,
- finansowanie Ośrodka Wsparcia dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,
- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie,
- finansowanie pozostałej działalności.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej .

Planowane wydatki bieżące w kwocie 15.852.173,50 zł zostały w 2022 roku zrealizowane w wysokości 15.851.341,26 zł, tj. w 100.00%.

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 12.391.012,30 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 3.181.892,83 zł,
z tego: zakup energii – 900.543,32 zł,
zakup środków żywności, leków
i wyrobów medycznych – 1.061.261,78 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 36.736,13 zł,
- wydatki na realizację wydatków w ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 241.700,00 zł,

Fundusze zostały przeznaczone na zakup środków ochrony indywidualnej, w tym maseczek, kombinezonów ochronnych wielorazowego użytku, płynów do dezynfekcji, a także na dopłaty do wynagrodzeń personelu – osób bezpośrednio sprawujących opiekę nad pensjonariuszami.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.075.912,36 zł, z tego m. in. podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne 949.947,21 zł oraz zobowiązania z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 125.965,15 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Plan wydatków bieżących na 2022 rok w wysokości 840.913,68 zł wykonany został w 100,00%, tj. w wysokości 840.903,38 zł.

W rozdziale wydatki realizuje Ośrodek Wsparcia przy ulicy Świętochowskiego w Ciechanowie. Realizacja wydatków dotyczy:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 625.708,03 zł,
- wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka 214.469,34 zł,
(zakup sprzętu rehabilitacyjnego – 7.624,00 zł, wyposażenia kuchni – 22.073,85 zł, remont kuchni i łazienki – 21.741,74 zł, zakup paliwa do samochodu służbowego służącego do przewozu osób niepełnosprawnych – 28.184,47 zł oraz warsztaty i wycieczki dla uczestników – 16.429,09 zł),
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 726,01 zł.

W ramach poniesionych wydatków ujęto środki w kwocie 127.593,84 zł przeznaczone na sfinansowanie zadań w ramach Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin *Za Życiem*. Jest to zadanie finansowane w ramach dotacji celowej na zadania rządowe. Niewykorzystana dotacja w kwocie 10,30 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 45.340,76 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.557.878,00 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 99,57%, tj. w kwocie 1.551.087,35 zł.

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.239.083,10 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 304.124,65 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.879,60 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 80.624,22 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 79.247,82 zł oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych w wysokości 1.376,40 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 505.027,53 zł zostały zrealizowane w wysokości 478.252,60 zł, tj. 94,70%.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

- Dom Pomocy Społecznej „Kombatant”: planowane wydatki w kwocie 278.747,53 zł zostały wykonane w kwocie 269.582,60 zł, tj. 96,71%. Wydatki dotyczyły utrzymania basenu rehabilitacyjnego, które refakturowane są na dzierżawcę.
Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 19.556,60 zł, które dotyczyły wydatków rzeczowych. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.
- Prowadzenie „Punktu Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa” – zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – planowane wydatki 122.530,00 zł, wykonano w kwocie 114.920,00 zł, tj. 93,79%.
W ramach poradnictwa udzielone były porady psychologiczne, prawne oraz terapeutyczne dla osób niepełnosprawnych, rodzin naturalnych i zastępczych, młodzieży opuszczającej zastępcze formy opieki, jak i dla otoczenia tych osób z powiatu ciechanowskiego. Z poradnictwa specjalistycznego skorzystało 415 osób.
- Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej 32: planowane wydatki w kwocie 93.750,00 zł zostały zrealizowane w 100,00%, a przeznaczone były na zadanie *Tworzenie ścieżki edukacyjno – ekologicznej w DPS w Ciechanowie*. Na zadanie powiat otrzymał 70.312,50 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, pozostała kwota 21.337,50 zł to wkład własny powiatu oraz środki pozyskane od sponsorów w kwocie 2.100,00 zł.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 3.899.464,00 zł wykonano w 99,68% planu, tj. 3.886.827,21 zł.

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

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

Wydatki realizowane były w czterech rozdziałach.

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale, to dotacja na zadania bieżące w kwocie 86.320,00 zł, która przeznaczona została na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie Wykonanie w 100,00%.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 320.363,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 319.876,88 zł, tj. w 99,85% i dotyczyły wydatków przeznaczonych na działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 211.292,40 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 108.584,48 zł.

Zadanie finansowane jest z dotacji celowej z budżetu Wojewody w kwocie 302.087,44 zł oraz środków własnych powiatu w kwocie 17.789,44 zł. Niewykorzystana dotacja w kwocie 275,56 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Zespół realizował zadania dot. orzekania o niepełnosprawności dla potrzeb pozarentowych osób z powiatu ciechanowskiego, wydano 1.101 szt. orzeczeń o niepełnosprawności.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 10.952,27 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w kwocie 9.794,87 zł oraz wydatków rzeczowych w kwocie 1.157,40 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 3.450.908,79 zł, tj. w 99,97% planu wynoszącego 3.451.942,00 zł.

Powiatowy Urząd Pracy zadania realizuje w ramach środków własnych powiatu. Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.186.934,89 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 263.973,90 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 211.777,09 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń i zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Planowane wydatki bieżące w wysokości 40.839,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 29.721,54 zł, tj. w 72,78% i dotyczyły wydatków przeznaczonych na: działania Pełnomocnika ds. Wspierania Osób Niepełnosprawnych w kwocie 13.000,00 zł oraz świadczeń społecznych w kwocie 8.580,00 zł (są to wydatki sfinansowane dotacją celową za zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat: posiadacz Karty Polaka ma prawo do otrzymania świadczenia pieniężnego na częściowe pokrycie utrzymania w Polsce, wypłata wskazanego świadczenia pieniężnego realizowana jest na podstawie prawomocnej decyzji wydanej przez właściwego wojewodę).

Ponadto, wydatkowano kwotę 1.141,54 zł z tytułu realizacji zadań na rzecz obywateli Ukrainy przez zespoły orzekające o niepełnosprawności na podstawie art. 26a ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (środki z Funduszu Pomocy).

W rozdziale zaplanowano również wydatki dla stowarzyszeń w kwocie 10.000,00 zł: z czego wydatkowano 7.000,00 zł, tj. 70,00% planu. Środki przekazano dla Polskiego Towarzystwa Stwardnienia Rozsianego Oddział Ciechanów w kwocie 2.000,00 zł (zadanie Bliżej choroby, czyli jak żyć ze stwardnieniem rozsianym) i dla Stowarzyszenia Autentyczni w kwocie 5.000,00 zł (zadanie Wesoła alpaka to uśmiech dzieciaka).

Dział 855 – Rodzina.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.380.814,00 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w 98,64%, tj. w kwocie 5.307.594,97 zł.

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

- finansowanie rodzin zastępczych,
- finansowanie działalności placówek opiekuńczo – wychowawczych
(Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Socjalizacyjna w Ciechanowie),
- finansowanie zadań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie
(program Rodzina 500+),

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące (dotyczące rodzin zastępczych, które sprawują opiekę nad dziećmi w powiecie ciechanowskim) w wysokości 3.475.742,00 zł zostały wykonane w 2022 roku w 98,39%, tj. w kwocie 3.419.771,01 zł. Planowane wydatki finansowane są z trzech źródeł, a mianowicie:

- | | |
|--|------------------|
| – dotacja na zadania zlecone | 260.556,91 zł, |
| – środki z tytułu zawartych porozumień z jst | 424.442,86 zł, |
| – środki własne powiatu | 2.734.771,24 zł. |

Wydatki przeznaczono na:

- | | |
|---|----------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 720.066,83 zł, |
|---|----------------|
- (dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz wynagrodzenia dla rodzin zastępczych)

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 17.392,21 zł (dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne) które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

- | | |
|---|----------------|
| – dotacje na zadanie bieżące (porozumienia z powiatami) | 382.638,49 zł, |
|---|----------------|
- (dzieci z powiatu ciechanowskiego umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach)

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.183.835,33 zł,
(z tego wydatki na Program 500+ : 257.977,91 zł, środki otrzymało 71 rodzin dla 110 dzieci,
pozostała to świadczenia na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych)
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 133.230,36 zł.

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W 2022 roku 108 rodzin sprawowało opiekę nad dziećmi. Wśród nich 74 rodziny to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 26 rodzin niezawodowych oraz 8 rodzin zawodowych, z tego 3 pełniące funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 176 dzieci.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.905.072,00 zł zostały zrealizowane w 2022 roku w 99,10%, tj. w kwocie 1.887.823,96 zł.

Wydatki dotyczą głównie Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (902.723,83 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków (96.910,08 zł), jak również dotacji celowych przekazywanych przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (888.190,05 zł) za dzieci z terenu powiatu ciechanowskiego przebywające w placówkach na terenie innych powiatów. Wydatki zostały skierowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej 577.071,32 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki 314.398,51 zł,
- dotacje na zadania bieżące realizowane przez Starostwo Powiatowe 888.190,05 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 107.873,11 zł.
(realizowane były przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie w kwocie 96.619,11 zł, na jednorazową pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla wychowanków, pomoc na zagospodarowanie w kwocie 67.144,81 zł (środki własne powiatu) i na program 500+ w kwocie 29.474,30 zł dla dzieci umieszczonych w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Gołotczyźnie (dotacja na zadania zlecone realizowane przez powiat); Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Socjalizacyjną w Gołotczyźnie w kwocie 11.254,00 zł z przeznaczeniem dla wychowanków na wypłatę kieszonkowego).

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 37.955,58 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku.

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 135.622,19 zł zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 135.622,19 zł i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska.

W ramach działu realizowano m.in. zakupy roślin zielonych i sadzonek drzew, zakup pojemników na nakrętki, zagospodarowanie terenu wokół budynku Starostwa Powiatowego, zakup materiału zarybieniowego, ekspertyzy dendrologiczne oraz badanie hałasu, organizację cyklu „Ekologiczny piątek” oraz Powiatowego Rodzinnego Pikniku Ekologicznego.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie ekologii wydatkowano środki finansowe w kwocie 5.000,00 zł jako dotację dla Stowarzyszenia Pies i Spółka na zadanie „Kastrujemy bezdomność” oraz kwotę 5.000,00 zł dla Koła Gospodyń Wiejskich w Kołaczku „Kołaczki dla Ekologii”. Zadania zostały rozliczone.

Rozdział 90095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 51.500,00 zł zostały wykonane w 23,66%, tj. w kwocie 12.182,72 zł i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska (ze środków innych niż opłaty i kary środowiskowe) W ramach tych środków zakupiono sadzonki drzew za kwotę 10.682,72 zł oraz dofinansowano kampanię reklamową Radio – 7 „Powiatowy Rodzinny Piknik Ekologiczny” w kwocie 1.500,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 3.468.583,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 3.406.555,27 zł, tj. w 98,21%.

Wydatki dotyczyły dotacji dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie, Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie oraz pozostałych zadań w zakresie kultury realizowanych w Starostwie Powiatowym w Ciechanowie.

Rozdział 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 456.000,00 zł zrealizowano w 2022 roku w wysokości 393.972,27 zł, tj. w 86,40 %, z tego:

- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 151.000,00 zł,

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury wypłacono środki finansowe z podpisanych 19 umów na realizację następujących zadań :

1. Stowarzyszenie Wrzuć na luz, wydanie książki pt. „10 lat wrzuć na luz – od ludzi dla ludzi na luzie” – 19.000,00 zł,
2. Fundacja Ananke, „Na falach historii – historia Powiatu Ciechanowskiego” – 14.950,00 zł,
3. Ochotnicza Straż Pożarna w Watkowie, „XVII Mazowieckie Majowe Muzykowanie” – 6.690,00 zł,
4. Koło Gospodyń Wiejskich w Kołaczku, „Tradycja – Strzał w 10” – 4.200,00 zł,
5. Stowarzyszenie Sokołówek imienia Tomasza Klonowskiego, „Ścieżka historyczno – edukacyjna pt. Sokołówek i jego historia do połowy XX w.” – 10.000,00 zł,
6. Irydion Stowarzyszenie Wychowanków, Wychowawców i Przyjaciół I Liceum Ogólnokształcącego, „Zadania w obszarze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego” – 26.000,00 zł,
7. Koło Gospodyń Wiejskich w Zygmunto, „Warsztaty praktyczne pt. rękodzieło bożonarodzeniowe w kole gospodyń wiejskich w Zygmunto” – 5.000,00 zł,
8. Ochotnicza Straż Pożarna w Ciechanowie, „Jubileusz 140 - lecia powołania Ochotniczej Straży Pożarnej w Ciechanowie” – 15.000,00 zł,
9. Stowarzyszenie Klub Korona, „Patriotyczny Rajd Rowerowy z Ciechanowa do Sarnowej Góry pt. Bitwa pod Sarnową Górą” – 5.000,00 zł,
10. Ochotnicza Straż Pożarna w Przywilczu, „Organizacja warsztatów tradycji regionalnych, tradycji karnawałowych oraz uroczystości poświęcenia pól” – 4.760,00 zł,
11. Koło Gospodyń Wiejskich w Targoniach, „Lokalne Forum Kół Gospodyń Wiejskich w Targoniach” – 4.000,00 zł,
12. Koło Gospodyń Wiejskich w Targoniach, „Przekazujemy tradycję z pokolenia na pokolenie” – 4.000,00 zł,
13. Koło Gospodyń Wiejskich w Pomorzu, „Koło Gospodyń Wiejskich w Pomorzu Pomorzanki” – 5.400,00 zł,
14. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria, „Koncert z okazji Święta Niepodległości” – 3.000,00 zł;
15. Stowarzyszenie Pozytywnie Historyczni, „Wirtualny Teatr Historii w Powiecie Ciechanowskim – Sport i Kultura II RP” – 10.000,00 zł,
16. Związek Piłsudczyków Rzeczypospolitej Polskiej – Towarzystwo Pamięci Józefa Piłsudskiego, „Mundury Galowe dla Związku Piłsudczyków w Ciechanowie” – 3.000,00 zł;
17. Ochotnicza Straż Pożarna w Ościskach, „Jubileusz OSP Ościsk” – 5.000,00 zł;
18. Ochotnicza Straż Pożarna w Łysakowie, „120-lecie OSP Łysakowo” – 5.000,00 zł;
19. Koło Gospodyń Wiejskich w Regiminiu, „Tradycyjne Bożonarodzeniowe zdobienie pierników” – 1.000,00 zł.

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 195.930,92 zł,
(m.in. wsparcie wydarzeń, spotkań, konkursów z zakresu kultury, druk i skład kwartalnika „Bramy powiatu” oraz organizacja wydarzeń)
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.541,15 zł,
(umowy zlecenia i o dzieło na realizację przedsięwzięć o charakterze kulturalnym m.in.)
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń 35.000,00 zł,
(nagrody za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury).
- nagrody konkursowe (konkursy plastyczne, literackie i fotograficzne) 2.500,20 zł.

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.878.437,00 zł została przekazana Powiatowemu Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w 100,00%.

Środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane głównie na płace i pochodne od płac, jak również na dofinansowanie działalności Ludowego Zespołu Artystycznego „Ciechanów”, Powiatowego Uniwersytetu Trzeciego Wieku oraz utrzymania Rodzinnego Parku Edukacji i Rozrywki w Gołotczyźnie. W trakcie roku budżetowego dotacja podmiotowa została zwiększona o kwotę o 451.162,00 zł.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.134.146,00 zł w 2022 roku została przekazana do Powiatowej Biblioteki Publicznej w Ciechanowie w 100,00%.

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

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 2022 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 89,90%, tj. na plan 347.000,00 zł wydatkowano 311.963,04 zł, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 51.102,29 zł,
(organizacja oraz wsparcie przedsięwzięć z zakresu kultury fizycznej i sportu),
- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 225.000,00 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym (dla wybitnych sportowców i trenerów) 26.000,00 zł,

– nagrody konkursowe z zakresu kultury fizycznej i sportu 9.860,75 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w 2022 roku wypłacono środki finansowe z podpisanych 22 umów na realizację następujących zadań :

1. Stowarzyszenie Szachy Ciechanów, „Letnie szachowe GP” – 5.000,00 zł,
2. Polski Czerwony Krzyż, „Zawody strzeleckie Polskiego Czerwonego Krzyża o zasięgu lokalnym promującym Powiat Ciechanowski” – 10.000,00 zł,
3. Międzyszkolny Pływacki Klub Sportowy Orka, „Organizacja szkolenia sportowego w pływaniu” – 8.000,00 zł,
4. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołdecki, „Szkolenie i udział w zawodach w ramach współzawodnictwa dzieci i młodzieży w grach zespołowych i dyscyplinach indywidualnych, organizacja zawodów lekkoatletycznych” – 10.000,00 zł,
5. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia, „Organizacja szkolenia sportowego w podnoszeniu ciężarów” – 25.000,00 zł,
6. Ciechanowski Klub Płetwonurków PASKUDA, „Podwodna przygoda – wstęp do nurkowania dla dzieci i młodzieży” – 8.000,00 zł,
7. Ciechanowski Związek Brydża Sportowego, „Organizacja ogólnopolskiego otwartego turnieju brydża sportowego o puchar Starosty Ciechanowskiego” – 4.000,00 zł,
8. Miejskie Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk, „Jubileusz 65-lecia powstania TKKF PROMYK Ciechanów na Sportowo” – 10.000,00 zł,
9. Ciechanowski Klub Bokserski, „Ciechanowski turniej bokserski” – 13.000,00 zł,
10. Stowarzyszenie Biegowo – Ekologiczne ASFALTOVE DZIKI, „II wyzwanie rowerowe ROWE (R) LOVE” – 4.000,00 zł,
11. Stowarzyszenie na Rzecz Bezpieczeństwa Osobistego oraz Krzewienia Kultury Fizycznej KRAVER, „Zadanie w obszarze wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, zadanie II pkt 2 „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży” – 12.000,00 zł,
12. Stowarzyszenie Sportowe Runners Team, „Powiatowy DUATHLON&RUNKIDS Opinogóra 2022 – Zawody sportowe” – 15.000,00 zł,
13. Stowarzyszenie Klub Sportowy Victoria Regimin, „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych” – 6.000,00 zł,
14. Szkolny Związek Sportowy Ziemia Ciechanowska, „Organizowanie imprez i zawodów sportowych dla dzieci i młodzieży ramach igrzysk młodzieży szkolnej” – 20.000,00 zł,
15. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy Czarni Regimin, „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w piłce ręcznej” – 10.000,00 zł,
16. Stowarzyszenie Akademia Piłkarska Ciechanów, „Profesjonalne szkolenie piłkarskie dzieci i młodzieży” – 15.000,00 zł,
17. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy JURAND, „Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych w kolarstwie i piłce ręcznej”

– 25.000,00 zł.

Tryb uproszczony na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:

1. Stowarzyszenie Zadyszka, „Leśna Zadyszka 2022 – Wielki Bieg Małych Ludzi” – 6.000,00 zł,
2. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy Jurand, „Udział drużyny seniorów w I rundzie rozgrywek I ligi piłki ręcznej” – 10.000,00 zł,
3. Klub Pływacki Ciechanów, „POWER SWIM Ciechanów 2022 – Każdy Pływać Chce” – 1.500,00 zł,
4. Stowarzyszenie Biegowo – Ekologiczne ASFALTOVE DZIKI, „Dzikie przełaje o puchar Starosty” – 2.500,00 zł,
5. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia, „I GRAND PRIX Ciechanowa im. Ireneusza Palińskiego w podnoszeniu ciężarów” – 5.000,00 zł.

Reasumując, powyższe wykonanie wydatków bieżących budżetu powiatu w kwocie 121.090.807,38 zł dotyczyło:

– oświaty i wychowania		
– oraz edukacyjnej opieki wychowawczej	49.654.013,58 zł	tj. 41,01%,
– pomocy społecznej	18.721.584,59 zł	tj. 15,46%,
– administracji publicznej	17.551.889,41 zł	tj. 14,49%,
– bezpieczeństwa publicznego		
– i ochrony przeciwpożarowej	11.378.864,14 zł	tj. 9,40%,
– rodziny	5.307.594,97 zł	tj. 4,38%,
– pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej	3.886.827,21 zł	tj. 3,21%,
– kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	3.406.555,27 zł	tj. 2,81%,
– ochrony zdrowia	2.866.628,52 zł	tj. 2,37%,
– obsługi długu publicznego	2.311.514,31 zł	tj. 1,91%,
– transportu i łączności	2.299.839,73 zł	tj. 1,90%,
– działalności usługowej	2.268.044,70 zł	tj. 1,87%,
– pozostałych zadań	1.162.545,79 zł	tj. 0,96%,
– leśnictwa	274.905,16 zł	tj. 0,23%.

**ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 15.760.980,40 ZŁ DOTYCZYŁY
NASTĘPUJĄCYCH DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW:**

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 8.984.579,00 zł zostały zrealizowane w 99,57%, tj. w kwocie 8.945.992,29 zł i dotyczyły zadań:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2022 rok w zł	Poniesione wydatki w 2022 roku w zł
I.	Zadnia zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	486.260,00	467.584,05
1	Drogi, chodniki – budowa i modernizacja, z tego:	486.260,00	467.584,05
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1216W w miejscowości Pniewo – Czeruchy (nakładka)</i>		199.821,65
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W w zakresie budowy chodnika w istniejącym pasie drogowym w miejscowości Gąsocin</i>		193.962,40
	<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1208W na odcinku DK 60 w miejscowości Gołymin do granicy powiatu w miejscowości Łukowo</i>		73.800,00
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	8.139.459,00	8.123.789,37
1	Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy z tego: opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę/rozbudowę drogi powiatowej nr 1208W na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 1242W do granicy powiatu (przejście przez Gutków) – kwota 59.901,00 zł; opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę/rozbudowę drogi powiatowej nr 1216W Pniewo – Czeruchy – Lekowo na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1215W do wiaduktu kolejowego – kwota 69.864,00 zł; opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę/rozbudowę drogi powiatowej nr 1227W Wola Wodzyńska – Nowa Wieś na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 50 do mostu w miejscowości Obręb – kwota 99.753,00 zł	230.000,00	229.518,00
2	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr1217W Ciechanów – Romanowo na odcinku	199.260,00	199.260,00

	od ul. Leśnej w Ciechanowie do miejscowości Rutki Marszewice		
3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo na odcinku od km 4+488,50 do km 5+447,00 – Etap I (dł.958,50m). Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo-Modła-Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo – od km 5+447,00 do km 6+070,50 Etap II (długość 623,50m)	3.023.149,00	3.022.177,29
4	Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk-Gąsocin-Ciechanów na odcinku od km 17+836,00 do km 18+417,80	2.011.500,00	2.010.786,47
5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów-Młock -Wola Młocka -Luszewo przejście przez Wołę Młocką odcinek od km 16+805,00 do km 17+547,00	2.625.550,00	2.612.232,61
6	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3248W od miejscowości Ślubowo do Kałęczyna oraz drogi powiatowej nr 3044W od skrzyżowania z DP 2421W do granicy powiatu	50.000,00	49.815,00
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	358.860,00	354.618,87
1	Zakupy inwestycyjne dla Powiatowego Zarządu Dróg (osprzęt do ciągnika do utrzymania ciągów pieszorowerowych, samochód, posypywarka ciągniona, pług odśnieżny czołowy))	160.000,00	156.072,37
2	Zakup dwóch posypywarek służących do zimowego utrzymania dróg (PZD)	120.000,00	119.686,50
3	Zakup dwóch pługów i posypywarki służących do zimowego utrzymania dróg (PZD)	78.860,00	78.860,00
RAZEM		8.984.579,00	8.945.992,29

Dział 630 – Turystyka.**Rozdział 63095 – pozostała działalność – plan 2.801.960,00 zł.**

Wydatki majątkowe w kwocie dotyczyły:

- zadania *Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym* – zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 – 2022, plan na bieżący rok w wysokości 2.710.600,00 zł został wykonany w kwocie 2.616.377,58 zł, tj. 96,52% planu. Dofinansowanie zadania z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego w roku sprawozdawczym wyniosło 1.775.000,00 zł. Kwotę 844.569,58 zł stanowią wydatki własne powiatu,
- zadania *Zakup Witaczy* – wydatkowano 3.192,00 zł, tj. 79,80% planowanych 4.000,00 zł (wykonanie modelu witacza),

- zakupów inwestycyjnych w kwocie 87.360,00 zł (realizacja w 100,00%): zakupiono rowery elektryczne umożliwiające poruszanie się po ścieżkach rowerowych oraz nowopowstałych Powiatowych Trasach Rowerowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 104.000,00 zł zostały przeznaczone na: zakup nieruchomości przy ul. Kilińskiego w Ciechanowie, wydatkowano na ten cel kwotę 19.826,46 zł, tj. 28,32 % planowanych – 70.000,00 zł (niskie wykonane wynika z konieczności zapewnienia planu na ewentualne zakończenie spraw własności nieruchomości) oraz na zadanie *Termomodernizacja budynku przy ul. Okrzei 27 w Ciechanowie poprzez modernizację kotłowni*, wydatkowano na ten cel 33.344,15 zł, tj. 98,07% planowanych – 34.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 66.463,00 zł wykonane zostały w 98,81%, tj. 65.673,81 zł.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację następujących zadań:

- *Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego* na kwotę 500,00 zł – zadanie jednoroczne. Wykonanie wyniosło 500,00 zł tj. 100,00%,
- *Zakup kopiarki wielofunkcyjnej* na kwotę 18.820,00 zł. Wykonanie wyniosło 18.819,00 zł, tj. 100,00% planu,
- *Zakup sprzętu komputerowego* na kwotę 17.143,00 zł. Wykonanie 17.142,31 zł, tj. 100,00% planu,
- *Dostawa, montaż i uruchomienie urządzeń do kompensowania mocy biernej* na kwotę 30.000,00 zł. Wykonanie 29.212,50 zł, tj. 97,38% planu.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację zadania: *Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego*. Zadanie ujęte w WPF do realizacji w latach 2019 – 2023, plan na bieżący rok w wysokości 5.057.293,15 zł. W 2022 roku wydatkowano 749.522,16 zł, tj. 14,82% planu wydatków. Ze względu na odstąpienie od umowy z wykonawcą inwestycji oraz konieczność przeprowadzenia dokładnej oceny wykonanych przez niego robót plan zadania nie został skorygowany. Wartość wykonanych przez Generalnego Wykonawcę robót znana była Zamawiającemu w drugiej połowie grudnia 2022 r.

Ponadto, w rozdziale tym zaplanowane są wydatki na realizację zadania: *Zmiana układu funkcjonowania pomieszczeń zajmowanych przez NFZ Delegatura w Ciechanowie na IV piętrze budynku*

SP w Ciechanowie przy ul. 17 Stycznia– zadanie ujęte w wykazie zadań jednorocznych, plan 353.000,00 zł wydatkowano 274.732,84 zł tj. 77,83%. Zadanie wykonane.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie policji.

W rozdziale zaplanowano wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji w wysokości 120.000,00 zł na dofinansowanie zakupu dwóch nowych pojazdów służbowych dla Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie. Środki zostały przekazane w pełnej wysokości. W drugim półroczu beneficjent zwrócił pełną kwotę dofinansowania do budżetu powiatu ze względu na brak możliwości zakupu pojazdów w 2022 roku.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 59.000,00 zł dotyczyły dofinansowania zakupu przez powiat ciechanowski aparatu prądotwórczego o mocy powyżej 50KW dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie. Na ten cel wydatkowano 59.000,00 zł, tj. 100,00%.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Rozdział 80120 – licea ogólnokształcące.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 41.600,00 zł zostały zrealizowane w 99,98%, tj. 41.590,00 zł i przeznaczone zostały na trzy zadania inwestycyjne:

1. *Nowa instalacja hydrantowa w I Liceum Ogólnokształcącym im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie.* Omawiane zadanie zostało wykonane w kwocie 40.590,00 zł (dokumentacja), tj. 99,90 % planu;
2. *Modernizacja dachu hali sportowej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie.* Omawiane zadanie zostało wykonane w kwocie 1.000,00 zł (kosztorys i przedmiar), tj. 100,00% planowanych środków,

Rozdział 80195 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 955.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 899.975,65 zł, tj. 94,24% planowanych i przeznaczone zostały na dwa zadania inwestycyjne:

- *Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski.* Omawiane zadanie zostało wykonane w kwocie 3.888,00 zł, tj. 15,55% planu.
- *Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie* – wydatki zostały wykonane w kwocie 864.067,65 zł tj. 99,32% planowanych wydatków. Na zadanie to powiat ciechanowski pozyskał dotację z samorządu Województwa Mazowieckiego w kwocie 300.000,00 zł,

- *Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie Powiatu Ciechanowskiego.* Zadanie to zapisane jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej, wydatkowano na ten cel 32.020,00 zł (środki własne powiatu), tj. 53,37% planu. Wykonano aktualizację kosztorysów oraz opracowano PFU (zadanie wieloletnie do realizacji w latach 2022 – 2024, wartość zadania wynosi 5.050.000,00 zł, dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 4.500.000,00 zł (lata 2023 – 2024).

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 331.380,00 zł przeznaczone zostały na: zakupy inwestycyjne w wysokości 78.000,00 zł – *Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie.* Wykonanie w 100,00%. Zadanie to współfinansowane jest ze środków PFRON w kwocie 105.000,00 zł (środki pozabudżetowe), w ramach „Programu wyrównywanie różnic między regionami III. Całkowita wartość zadania to kwota 183.000,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również realizację zadania pod nazwą „*Modernizacja kotłowni Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej 32 w Ciechanowie*”. Plan w wysokości 253.380,00 zł został wykonany w 100,00%.

Rozdział 85295 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 150.000,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – „*Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej*”. Wydatki zostały wykonane w 82,36% (123.543,05 zł, m.in. częściowa zapłata za roboty, wynajem ogrodzenia, opłata za przyłącze elektroenergetyczne, wykonanie przedmiaru i kosztorysu oraz opracowanie dokumentacji zamiennej). Jest to zadanie wieloletnie, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji w latach 2020 – 2024.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Rozdział 85410 – internaty i bursy szkole.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 100.000,00 zł, przeznaczono na zadanie „*Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych*”. W roku sprawozdawczym na to zadanie wydatkowano 99.630,00 zł, tj. 99,63% planu (wykonano dokumentację projektową).

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 840.000,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – „Budowa Powiatowego Domu Dzieci”. Wydatki zostały wykonane w 96,71% (812.340,41 zł, częściowa zapłata za roboty oraz nadzór inwestorski, przyłączenie do sieci gazowej, usunięcie braków projektów oraz wprowadzenia zmian i uzupełnień w projekcie budowlanym i wykonawczym, ogrodzenie placu budowy). Jest to zadanie wieloletnie, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

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 majątkowe w kwocie 597.500,00 zł zrealizowano w wysokości 597.500,00 zł, tj. w 100,00%.

Wydatki zostały przeznaczone na zadanie pn. *Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym* (w części obejmującej wydatki związane z ochroną środowiska).

Informacja o wykonaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19

	Dochody		Wydatki	
	Dział – rozdział	Wykonanie	Dział – rozdział	Wykonanie
2020	758 – 75816	1 138 135,00	921 – 92113	833 000,00
2021			600 – 60014	*305 135,00
	852 – 85202	190 696,78	852 – 85202	190 696,78
2022	852 – 85202	241 700,00	852 – 85202	241 700,00
	razem	1 570 531,78	razem	1 570 531,78

*ze środków otrzymanych w 2020 r.

Informacja o wykonaniu środków z Funduszu Pomocy

	Dochody		Wydatki	
	Wykonanie	Dział – rozdział	Wykonanie	Dział – rozdział
2022	754 – 75421	393 979,11	754 – 75421	393 979,11
	754 – 75495	2 535 949,83	754 – 75495	2 535 949,83
	758 – 75814	126 533,00	801 – 80115	21 570,04
			801 – 80120	100 836,44
			854 – 85404	4 126,52
	853 – 85395	1 141,54	853 – 85395	1 141,54
	razem	3 057 603,48	razem	3 057 603,48

Zestawienie wykonania wydatków majątkowych przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2022 rok w zł	Poniesione wydatki w 2022 roku w zł
I.	Zadania zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	2.168.740,00	2.064.041,19
1	Drogi, chodniki – budowa i modernizacja	486.260,00	467.584,05
2	Termomodernizacja budynku przy ul. Okrzei 27 w Ciechanowie poprzez modernizację kotłowni (Starostwo Powiatowe)	34.000,00	33.344,15
3	Dostawa, montaż i uruchomienie urządzeń do kompensowania mocy biernej	30.000,00	29.212,50
4	Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego przy ul. 17 Stycznia 7	500,00	500,00
5	Zmiana układu funkcjonowania pomieszczeń zajmowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia Delegatura w Ciechanowie na IV piętrze budynku Starostwa Powiatowego w Ciechanowie przy ul. 17 Stycznia 7	353.000,00	274.732,84
6	Nowa instalacja hydrantowa w I Liceum Ogólnokształcącym im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie	40.600,00	40.590,00
7	Modernizacja dachu hali sportowej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie	1.000,00	1.000,00
8	Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych	100.000,00	99.630,00
9	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie	870.000,00	864.067,65
10	Modernizacja kotłowni Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej 32 w Ciechanowie	253.380,00	253.380,00
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	17.579.852,15	13.058.980,57
1	Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego	5.057.293,15	749.522,16
2	Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno - poznawczym	3.308.100,00	3.213.877,58
3	Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej – Wsparcie rodzin i opiekunów osób starszych i niepełnosprawnych	150.000,00	123.543,05
4	Budowa Powiatowego Domu Dzieci w Ciechanowie – Nowoczesna placówka opieki dla najmłodszych	840.000,00	812.340,41
5	Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy	230.000,00	229.518,00
6	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr1217W Ciechanów – Romanowo na odcinku od	199.260,00	199.260,00

	ul. Leśnej w Ciechanowie do miejscowości Rutki Marszewice		
7	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo na odcinku od km 4+488,50 do km 5+447,00 – Etap I (dł.958,50m). Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo-Modła-Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo – od km 5+447,00 do km 6+070,50 Etap II (długość 623,50m)	3.023.149,00	3.022.177,29
8	Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk-Gąsocin-Ciechanów na odcinku od km 17+836,00 do km 18+417,80	2.011.500,00	2.010.786,47
9	Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski	25.000,00	3.888,00
10	Przebudowa drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów-Młock -Wola Młocka -Luszewo przejście przez Wolę Młocką odcinek od km 16+805,00 do km 17+547,00	2.625.550,00	2.612.232,61
11	Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie powiatu ciechanowskiego	60.000,00	32.020,00
12	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3248W od miejscowości Ślubowo do Kałęczyna oraz drogi powiatowej nr 3044W od skrzyżowania z DP 2421W do granicy powiatu	50.000,00	49.815,00
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	634.183,00	578.958,64
1	Zakupy inwestycyjne dla Powiatowego Zarządu Dróg (osprzęt do ciągnika do utrzymania ciągów pieszo-rowerowych, samochód, posypywarka ciągniona, pług odśnieżny czołowy)	160.000,00	156.072,37
2	Zakup dwóch posypywarek służących do zimowego utrzymania dróg (PZD)	120.000,00	119.686,50
3	Zakup dwóch pługów i posypywarki służących do zimowego utrzymania dróg (PZD)	78.860,00	78.860,00
4	Zakup rowerów elektrycznych (PZD)	87.360,00	87.360,00
5	Zakup „Witaczy”	4.000,00	3.192,00
6	Zakup nieruchomości przy ul. Kilińskiego w Ciechanowie	70.000,00	19.826,46
7	Zakup kopiarki wielofunkcyjnej (Starostwo Powiatowe)	18.820,00	18.819,00
8	Zakup sprzętu komputerowego (Starostwo Powiatowe)	17.143,00	17.142,31
9	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie ul. Krucza 32	78.000,00	78.000,00
VI.	Pozostałe wydatki majątkowe	179.000,00	59.000,00
1	Dofinansowanie zakupu dwóch samochodów służbowych dla Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie	120.000,00	0,00

2	Dofinansowanie zakupu aparatu prądotwórczego o mocy powyżej 50KW dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie	59.000,00	59.000,00
RAZEM		20.561.775,15	15.760.980,40

Podsumowując wykonanie budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok, należy stwierdzić, że:

- w ramach dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wydatkowano 13.862.350,92 zł;
- w ramach dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wydatkowano 36.502,64 zł;
- w ramach dotacji celowych na zadania własne bieżące powiatu wydatkowano 1.380.820,23 zł;
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla wydatkowano 631.028,86 zł;
- w ramach zawartych umów (Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa) wydatkowano 150.899,40 zł;
- w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na zadania bieżące dla domów pomocy społecznej wydatkowano – 241.700,00 zł;
- w ramach środków z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy (w tym również z tytułu zwiększenia zadań w związku z COVID-19) wydatkowano 605.615,97 zł;
- w ramach środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej) wydatkowano 150.148,34 zł;
- Środki z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wydatkowano 3.057.603,48 zł;
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na wydatki majątkowe wydatkowano 4.028.238,00 zł.

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

Reasumując powyższe, w roku 2022 dochody zrealizowano w kwocie 136.084.048,10 zł, a wydatki w kwocie 136.851.787,78 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się deficytem w kwocie 767.739,68 zł na planowany deficyt w wysokości 8.552.982,42 zł.

Uwzględniając spłaty zadłużenia budżetu w związku z zaciągniętymi kredytami na inwestycje, budżet za 2022 rok zamknął się wolnymi środkami w kwocie 18.830.009,68 zł.

Na wolne środki składają się:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 488.711,30 zł (środki przeznaczone na realizację projektów unijnych, środki te zostaną wykorzystane na kontynuację projektów w roku 2023),
- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.496,58 zł (środki określone w art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska),
- wolne środki wypracowane w latach ubiegłych w wysokości 11.044.766,94 zł z tego kwota 7.914.687,94 zł została już zaangażowana przy projekcie budżetu na 2023 rok,
- wolne środki w kwocie 7.295.034,86 zł.

Zobowiązania jakimi zamknął się powiat ciechanowski za 2022 rok wyniosły 6.250.639,38 zł. W większości dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 6.073.853,20 zł. Terminy realizacji tych zobowiązań określają przepisy szczególne. Natomiast zobowiązania dotyczące wydatków bieżących, niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek wyniosły 176.786,18 zł. Dotyczyły głównie zobowiązań za ogrzewanie i energię elektryczną, zakupu środków żywności i leków, zakupu materiałów i wyposażenia. Zarząd Powiatu posiadał upoważnienie Rady Powiatu do zaciągania tego typu zobowiązań w danym roku budżetowym do kwoty 6.000.000,00 zł zgodnie z § 10 pkt. 1 ust. 2 Uchwały Budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na rok 2022 Nr VI/43/313/2021 z dnia 27 grudnia 2021 roku.

W 2022 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 3.890.000,00 zł, które dotyczyły kredytów udzielonych przez:

- | | |
|--|------------------|
| – Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 14/1357 | 1.150.000,00 zł; |
| – Bank Gospodarstwa Krajowego Nr 15/1927 | 600.000,00 zł; |
| – Bank Polski Kasa Opieki S.A Warszawa Nr 22490337/13/2011 | 1.840.000,00 zł; |
| – Bank Spółdzielczy w Płońsku nr 14/18/1897 | 200.000,00 zł; |
| – Bank Spółdzielczy w Łochowie Nr 2/82686-30001/21/S/WZP.273.12.2021 | 100.000,00 zł; |

Zadłużenie Powiatu na koniec 2022 roku wyniosło 41.153.934,00 zł.

Jedną z form finansowych wspierających budżet w jednostkach organizacyjnych powiatu był wydzielony rachunek. Zgodnie z uchwałą nr VI/50/373/2022 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 5 września 2022 roku w sprawie określenia jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody, ich źródeł, przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych i dokonywania w nich zmian oraz ich zatwierdzania ustalono wykaz jednostek, które gromadzą na wyodrębnionym rachunku dochody.

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

1. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Ciechanowie;
2. Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie;
3. Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.

IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH.

Załącznik nr 2 do uchwały Nr VI/56/396/2022 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej określał ostateczne limity wydatków na wieloletnie programy w latach 2019 – 2026 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 i cel	Okres realizacji	Planowane łączne koszty finansowe	Stopień zaawansowania realizacji	Uwagi
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące				
„BEM” w Ciechanowie szkoła przyszłości – Doskonalenie zawodowe uczniów”	2019 - 2022	1.743.897,8 0 zł	1.708.970,39 zł, tj. 98,00%	Projekt zrealizowany zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Nr 1 w Ciechanowie.

„Europejska mobilność uczniów – kluczem do rozwoju szkoły – międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”	2019 - 2022	319.447,90 zł	255.558,32 zł, tj. 80,00%	Projekt zrealizowany przez Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie.
„Mobilność szansą na rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół nr 3 w Ciechanowie – podniesienie poziomu nauczania uczniów”	2019 - 2022	637.886,22 zł	637.886,22 zł, tj. 100,00%	Projekt zrealizowany przez Zespół Szkół Nr 3 w Ciechanowie.
Zawodowiec z klasą – kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży	2021 - 2023	853.133,00 zł	560.582,75 zł, tj. 65,71%	Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
Budujemy kadrę przyszłości- podniesienie kwalifikacji zawodowych uczniów i nauczycieli zawodu	2021 - 2022	1.217.749,92 zł	1.205.955,75 zł tj. 99,03%	Projekt zrealizowany jest zgodnie z harmonogramem przez Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie
Mobilność Edukacyjna Osób – podniesienie kwalifikacji zawodowej uczniów	2022 - 2023	235.330,25 zł	147.572,21 zł, tj. 62,71%	Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
Cyfrowy Powiat – rozwój cyfrowy jednostek samorządu terytorialnego	2022 - 2023	266.673,00 zł	63.063,33 zł, tj. 23,65%	Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie

Reasumując powyższe, na projekty realizowane z udziałem środków unijnych w roku 2022 Powiat Ciechanowski wydatkował kwotę 1.746.468,01 zł (dział 750 – administracja i dział 801 – Oświata i wychowanie). Wszystkie projekty dotyczyły zadań bieżących.

Natomiast zaawansowanie realizacji programów, projektów lub zadań pozostałych przedstawia poniższe zestawienie:

Nazwa zadania	Okres realizacji	Planowane łączne koszty finansowe	Stopień zaawansowania realizacji	Uwagi
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące				
„ Za życiem - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny”- Kompleksowe wsparcie dla rodzin	2022-2026	152.064,00 zł	21.302,64 zł, tj. 14,01%	Projekt realizowany jest przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Ciechanowie.

„Serwis techniczny dla systemu EZD na lata 2021-2023 – zapewnienie serwisu technicznego systemu EZD oraz portalu www.wrotamazowska.pl ”	2021-2023	17.500,00	10.000,00 zł, tj. 57,14%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
„Udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej”	2020-2022	792.000,00 zł	787.955,05 zł, tj. 99,49 %	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
Sukcesywne wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych, w tym stałych i tymczasowych, a także odbiór oraz kasacja tablic rejestracyjnych wycofanych z użytku	2021-2022	200.000,00	195.826,26 zł, tj. 97,91%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
Wydatki majątkowe				
„Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego”	2019-2023	8.975.549,00 zł	1.812.940,51 zł, tj. 20,20%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie we współpracy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego
„Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym”	2019-2022	9.488.100,00 zł	9.248.398,92 zł, tj. 97,47%	Zadanie to zrealizowane przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie,
„Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej”	2020-2024	1.685.548,00 zł	230.923,05 zł, tj. 13,70%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie.
„Budowa Powiatowego Domu Dzieci w Ciechanowie”	2020-2023	3.897.197,26 zł	1.399.537,67 zł, tj. 35,91%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.

<i>„Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy”</i>	2020-2022	660.000,00 zł	619.977,81 zł, tj. 93,94%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie.
<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr 1217W Ciechanów – Romanowo na odcinku od ul. Leśnej w Ciechanowie do miejscowości Rutki Marszewice</i>	2021-2022	199.260,00 zł	199.260,00 zł tj. 100,00%	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie
<i>Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo – Modła – Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo na odcinku od km 4+488,50 do km 5+447,00 – Etap I (dł. 958,50m) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2351W Unikowo-Modła-Sulerzyż przejście przez miejscowość Rydzewo – od km 5+447,00 do km 6+070,50 Etap II (długość 623,50m)</i>	2021-2023	5.053.829,00 zł	3.022.177,29 zł tj. 59,80%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1241W Ciechanów-Młock - Wola Młocka -Luszewo przejście przez Wolę Młocką odcinek od km 16+805,00 do km 17+547,00</i>	2021-2022	2.625.550,00 zł	2.612.232,61 zł tj. 99,49%	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
<i>Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie powiatu ciechanowskiego</i>	2022-2024	5.060.000,00 zł	32.020,00 zł tj. 0,63%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem

<i>Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3248W od miejscowości Ślubowo do Kałęczyna oraz drogi powiatowej nr 3044W od skrzyżowania z DP 2421W do granicy powiatu</i>	2022-2024	2.091.000,00 zł	49.815,00 zł tj. 2,38%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 2421W Nasielsk-Gąsocin-Ciechanów na odcinku od km 17+836,00 do km 18+417,80</i>	2021-2022	2.011.500,00 zł	2.010.786,47 zł tj. 99,97%	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie
<i>Opracowanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla młodzieży ze szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ciechanowski</i>	2021-2022	90.000,00 zł	17.657,83 zł tj. 19,62%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	129.222.699,59	128.898.244,30	99,75
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	26.000,00	26.000,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	150.900,00	150.899,40	100,00
3	600 – Transport i łączność	290.213,40	287.686,75	99,13
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.394.946,00	1.482.661,53	106,29
5	710 – Działalność usługowa	1.732.372,87	1.730.784,50	99,91
6	750 – Administracja publiczna	1.992.889,68	2.258.700,63	113,34
7	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11.862.574,45	11.295.124,00	95,22
8	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	100,00
9	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	29.988.208,20	30.073.733,73	100,29
10	758 – Różne rozliczenia	56.564.833,00	56.564.833,00	100,00
11	801 – Oświata i wychowanie	1.720.679,39	1.617.987,73	94,03
12	851 – Ochrona zdrowia	2.713.830,00	2.690.951,77	99,16
13	852 – Pomoc społeczna	16.760.869,71	16.684.940,30	99,55
14	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	997.979,97	1.006.634,11	100,87

15	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	291.915,00	293.342,70	100,49
16	855 – Rodzina	2.018.329,00	2.016.309,03	99,90
17	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	443.922,92	445.419,50	100,34
18	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8.236,00	8.235,62	100,00
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	7.100.325,65	7.185.803,80	101,20
1	600 – Transport i łączność	1.953.838,00	1.953.838,00	100,00
2	630 – Turystyka	1.775.000,00	1.775.000,00	100,00
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	673.621,00	618.698,74	91,85
4	750 – Administracja publiczna	592.943,15	592.943,56	100,00
5	801 – Oświata i wychowanie	300.000,00	300.000,00	100,00
6	852 – Pomoc społeczna	1.207.170,00	1.207.170,00	100,00
7	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	140.400,00	0,00
8	855 – Rodzina	597.753,50	597.753,50	100,00
	RAZEM DOCHODY	136.323.025,24	136.084.048,10	99,82

Tabela Nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2022 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	124.314.232,51	121.090.807,38	97,41
1	010 – Rolnictwo i leśnictwo	116.240,00	116.223,68	99,99
	01005 – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	39.800,00	39.800,00	100,00
	01095 – pozostała działalność	76.440,00	76.423,68	99,98
2	020 – Leśnictwo	320.900,00	274.905,16	85,67
	02001 – gospodarka leśna	170.900,00	150.899,40	88,30
	02002 – nadzór nad gospodarką leśną	150.000,00	124.005,76	82,67
3	600- Transport i łączność	2.339.072,60	2.299.839,73	98,32
	60004 – lokalny transport zbiorowy	72.689,60	39.314,65	54,09
	60014 – drogi publiczne powiatowe	2.266.383,00	2.260.525,08	99,74
4	630 – Turystyka	88.900,00	31.099,79	34,98
	63095 – pozostała działalność	88.900,00	31.099,79	34,98
5	700 – Gospodarka mieszkaniowa	335.967,00	281.454,37	83,78
	70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami	335.967,00	281.454,37	83,78
6	710 – Działalność usługowa	2.293.503,87	2.268.044,70	98,89
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	1.623.053,87	1.598.037,72	98,46
	71015 – nadzór budowlany	670.450,00	670.006,98	99,93
7	730 – Szkolnictwo wyższe i nauka	10.000,00	10.000,00	100,00
	73095 – pozostała działalność	10.000,00	10.000,00	100,00
8	750 – Administracja publiczna	18.338.258,50	17.551.889,41	95,71
	75011 – urzędy wojewódzkie	120.127,68	120.127,68	100,00
	75019 – rady powiatów	627.000,00	605.191,09	96,52

	75020 – starostwa powiatowe	14.041.176,27	13.688.908,48	97,49
	75045 – kwalifikacja wojskowa	26.016,00	26.015,08	100,00
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	562.060,00	441.920,19	78,63
	75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1.436.402,00	1.395.376,20	97,14
	75095 – pozostała działalność	1.525.476,55	1.274.350,69	83,54
9	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12.153.941,45	11.378.864,14	93,62
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	8.338.501,34	8.338.394,43	100,00
	75412 – ochotnicze straże pożarne	30.000,00	30.000,00	100,00
	75421 – zarządzanie kryzysowe	432.979,11	398.231,48	91,98
	75495 – pozostała działalność	3.352.461,00	2.612.238,23	77,92
10	755 – Wymiar sprawiedliwości	264.000,00	264.000,00	100,00
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	264.000,00	264.000,00	100,00
11	757 – Obsługa długu publicznego	2.337.267,00	2.311.514,31	98,90
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	2.337.267,00	2.311.514,31	98,90
12	758 – różne rozliczenia	219.103,00	0,00	-
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	219.103,00	0,00	-
13	801 – Oświata i Wychowanie	44.528.303,67	43.746.402,78	98,24
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	3.456.111,00	3.447.085,89	99,74
	80105 – przedszkola specjalne	1.000.478,00	989.420,82	98,90
	80107 – świetlice szkolne	19.790,00	19.166,26	96,85
	80115 – technika	19.456.812,57	19.135.122,16	98,35
	80116 – szkoły policealne	428.000,00	414.034,37	96,74
	80117 – branżowe szkoły I i II stopnia	1.606.391,00	1.587.461,30	98,82
	80120 – licea ogólnokształcące	13.973.044,44	13.874.890,19	99,30
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	2.358.823,00	2.349.637,32	99,61
	80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	683.689,20	682.699,88	99,86
	80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	183.700,00	129.824,50	70,67
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	103.430,00	99.613,59	96,31
	80152 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	612.466,00	545.508,94	89,07
	80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do	14.438,15	10.839,35	75,08

	podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			
	80195 – pozostała działalność	631.130,31	461.098,21	73,06
14	851 – Ochrona zdrowia	2.910.115,00	2.866.628,52	98,51
	85149 – programy polityki zdrowotnej	50.000,00	50.000,00	100,00
	85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2.707.365,00	2.684.486,97	99,16
	85195 – pozostała działalność	152.750,00	132.141,55	86,51
15	852 – Pomoc społeczna	18.755.992,71	18.721.584,59	99,82
	85202 – domy pomocy społecznej	15.852.173,50	15.851.341,26	100,00
	85203 – ośrodki wsparcia	840.913,68	840.903,38	100,00
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.557.878,00	1.551.087,35	99,57
	85295 – pozostała działalność	505.027,53	478.252,60	94,70
16	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.899.464,00	3.886.827,21	99,68
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	86.320,00	86.320,00	100,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	320.363,00	319.876,88	99,85
	85333 – powiatowe urzędy pracy	3.451.942,00	3.450.908,79	99,97
	85395 – pozostała działalność	40.839,00	29.721,54	72,78
17	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	6.019.684,52	5.907.610,80	98,14
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	2.538.637,00	2.526.132,27	99,51
	85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	471.638,52	453.289,59	96,11
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.811.660,00	1.810.483,84	99,94
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	50.000,00	49.997,04	100,00
	85410 – internaty i bursy szkolne	962.969,00	941.518,76	97,77
	85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	20.650,00	20.606,30	99,79
	85495 – pozostała działalność	164.130,00	105.583,00	64,33
18	855 – Rodzina	5.380.814,00	5.307.594,97	98,64
	85508 – rodziny zastępcze	3.475.742,00	3.419.771,01	98,39
	85510 – działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych	1.905.072,00	1.887.823,96	99,10
19	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	187.122,19	147.804,91	78,99
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	135.622,19	135.622,19	100,00
	90095 – pozostała działalność	51.500,00	12.182,72	23,66
20	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.468.583,00	3.406.555,27	98,21

	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	456.000,00	393.972,27	86,40
	92113 – centra kultury i sztuki	1.878.437,00	1.878.437,00	100,00
	92116 – biblioteki	1.134.146,00	1.134.146,00	100,00
21	926 – Kultura fizyczna i sport	347.000,00	311.963,04	89,90
	92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	347.000,00	311.963,04	89,90
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	20.561.775,15	15.760.980,40	76,65
1	600 – Transport i łączność	8.984.579,00	8.945.992,29	99,57
	60014 – drogi publiczne powiatowe	8.984.579,00	8.945.992,29	99,57
2	630 – Turystyka	2.801.960,00	2.706.929,58	96,61
	63095 – pozostała działalność	2.801.960,00	2.706.929,58	96,61
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	104.000,00	53.170,61	51,13
	70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami	104.000,00	53.170,61	51,13
4	750 – Administracja publiczna	5.476.756,15	1.089.928,81	19,90
	75020 – starostwa powiatowe	66.463,00	65.673,81	98,81
	75095 – pozostała działalność	5.410.293,15	1.024.255,00	18,93
5	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	179.000,00	59.000,00	32,96
	75404 – komendy wojewódzkie Policji	120.000,00	0,00	-
	75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	59.000,00	59.000,00	100,00
6	801 – Oświata i wychowanie	996.600,00	941.565,65	94,48
	80120 – licea ogólnokształcące	41.600,00	41.590,00	99,98
	80195 – pozostała działalność	955.000,00	899.975,65	94,24
7	852 – Pomoc społeczna	481.380,00	454.923,05	94,50
	85202 – domy pomocy społecznej	331.380,00	331.380,00	100,00
	85295 – pozostała działalność	150.000,00	123.543,05	82,36
8	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	100.000,00	99.630,00	99,63
	85410 – internaty i bursy szkole	100.000,00	99.630,00	99,63
9	855 – Rodzina	840.000,00	812.340,41	96,71
	85510 – działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	840.000,00	812.340,41	96,71
10	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	597.500,00	597.500,00	100,00
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	597.500,00	597.500,00	100,00
	RAZEM WYDATKI	144.876.007,66	136.851.787,78	94,46